

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1962 B 00225

Numéro SIREN : 062 502 257

Nom ou dénomination : SDMS


Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/014687

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	46 632	43 170	3 461	4 392	931	21.19
	Fonds commercial (1)	390 987	390 987				
	Autres immobilisations incorporelles	33 490	9 010	24 480		24 480	
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	310 060	185 418	124 641	125 514	873	0.70
	Constructions	4 357 716	3 937 433	420 284	415 832	4 451	1.07
	Installations techniques, matériel et outillage	4 306 164	3 991 920	314 244	269 950	44 294	16.41
	Autres immobilisations corporelles	753 408	699 906	53 502	50 452	3 050	6.04
	Immobilisations en cours				17 765	17 765	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	25 838	25 838					
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	2 336		2 336	2 320	16	0.69	
Prêts	123 463		123 463	109 287	14 176	12.97	
Autres immobilisations financières	3 714		3 714	3 659	55	1.50	
<b>Total II</b>	<b>10 353 809</b>	<b>9 283 684</b>	<b>1 070 125</b>	<b>999 173</b>	<b>70 953</b>	<b>7.10</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	528 354	151 416	376 938	409 858	32 920	8.03
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	8 663 948	5 739	8 658 209	7 673 867	984 343	12.83
	Autres créances	1 383 886	20 630	1 363 256	1 115 674	247 582	22.19
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 817 867		1 817 867	1 625 834	192 033	11.81	
Charges constatées d'avance (3)	24 359		24 359	30 862	6 502	21.07	
<b>Total III</b>	<b>12 418 415</b>	<b>177 784</b>	<b>12 240 630</b>	<b>10 856 095</b>	<b>1 384 536</b>	<b>12.75</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>22 772 224</b>	<b>9 461 468</b>	<b>13 310 756</b>	<b>11 855 267</b>	<b>1 455 489</b>	<b>12.28</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

0

*Certifiés conformes,*  




## 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 : 1 114 000 )	1 114 000		1 114 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	31 374		31 374			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	111 400		111 400			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	693 969		1 561		695 530	NS
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	699 879		695 530		4 349	0.63
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	186 070		196 650		10 581	5.38	
<b>Total I</b>	2 836 692		2 147 393		689 298	32.10	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	208 945		232 992		24 047	10.32
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	208 945		232 992		24 047	10.32
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 002 917				2 002 917	
	Concours bancaires courants	541 159		1 603 631		1 062 472	66.25
	Emprunts et dettes financières diverses	1 100 000		2 100 000		1 000 000	47.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 334 058		1 604 113		729 945	45.50
	Dettes fiscales et sociales	1 646 758		1 528 166		118 592	7.76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 640 227		2 638 971		1 256	0.05	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	<b>Total IV</b>	10 265 119		9 474 882		790 238	8.34
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		13 310 756		11 855 267		1 455 489	12.28

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

10 265 119      9 474 882



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	13 203 923	154 261	13 358 184	11 704 921		1 653 263	14.12
Production vendue de services	607 432	3 500	610 932	692 014		81 082	11.72
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>13 811 355</b>	<b>157 761</b>	<b>13 969 116</b>	<b>12 396 935</b>		<b>1 572 181</b>	<b>12.68</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			8 083	1 375		6 708	487.87
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			232 287	306 905		74 618	24.31
Autres produits			54	25		29	116.83
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>14 209 541</b>	<b>12 705 240</b>		<b>1 504 301</b>	<b>11.84</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 514 759	2 869 422		645 337	22.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			23 929	24 138		209	0.87
Autres achats et charges externes *			4 828 390	4 120 490		707 900	17.18
Impôts, taxes et versements assimilés			354 068	328 848		25 220	7.67
Salaires et traitements			3 201 055	3 208 971		7 917	0.25
Charges sociales			1 499 799	1 395 868		103 931	7.45
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			153 691	167 500		13 810	8.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			153 066	142 425		10 641	7.47
Dotations aux provisions				57 992		57 992	100.00
Autres charges			534	568		34	6.01
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>13 729 289</b>	<b>12 316 222</b>		<b>1 413 067</b>	<b>11.47</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>480 252</b>	<b>389 018</b>		<b>91 234</b>	<b>23.45</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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

20 904 93 968  
1 348 1 147



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		29		35	6	16.67
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		117		375	258	68.91
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		1		35	34	97.34
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		147		445	298	67.03
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		36 709		46 469	9 761	21.00
Différences négatives de change		5			5	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		36 713		46 469	9 756	20.99
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		36 567		46 025	9 458	20.55
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		443 685		342 994	100 691	29.36
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 904		93 968	73 064	77.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital				8 192	8 192	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		17 810		268 074	250 263	93.36
<b>Total VII</b>		38 715		370 234	331 519	89.54
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 623		77 513	63 890	82.42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		9 315		182 239	172 924	94.89
<b>Total VIII</b>		22 938		259 752	236 814	91.17
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		15 777		110 481	94 705	85.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		240 417		242 055	1 638	0.68
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		14 248 402		13 075 918	1 172 484	8.97
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		13 548 524		12 380 389	1 168 135	9.44
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		699 879		695 530	4 349	0.63

\* 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

27 025 26 528



SDMS

LES CONDAMINES  
RD 1532  
38160 ST ROMANS

**ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

**2CA DAUPHINE**

7 Rue Nicolas Appert - BP 21

JPh. CALLON Expert Comptable

26101 ROMANS SUR ISERE CDX

04.75.70.28.13



## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 310 755.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 969 116.09 Euros et dégageant un bénéfice de 699 878.65 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

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. Mais à ce jour, cet événement ne remet pas en cause la continuité de l'exploitation.

#### ***Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus Points d'attention***

L'évènement covid-19 a eu des impacts sur les éléments suivants :

- Aucun impact sur le Chiffre d'Affaires : les prises de commande étant faites plus d'un an auparavant, le CA 2020 n'est pas affecté.
- Des impacts sur les charges sociales : la société a eu recours au chômage partiel pour partie.

L'entreprise s'est organisée pour maintenir son activité avec la mise en place de mesures strictes permettant la protection des salariés, telles que le télétravail pour les postes, pour lesquels c'était possible, des achats de produits d'hygiène supplémentaires, une réorganisation des bureaux pour respecter la distanciation

- sur le passif : souscription d'un PGE à hauteur de 2 000 000€ en juin et juillet.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

#### **Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus**

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :



## **ANNEXE**

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

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### **- 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 des règlements ANC 2018-07 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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	<b>500 324</b>		<b>26 260</b>
Terrains	310 060		
Constructions sur sol propre	3 132 750		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 173 248		60 122
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 228 986		126 893
Installations générales agencements aménagements divers	434 628		3 025
Matériel de transport	132 361		4 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	184 206		9 947
Immobilisations corporelles en cours	17 765		
<b>TOTAL</b>	<b>9 614 004</b>		<b>203 987</b>
<b>Autres participations</b>	<b>25 838</b>		
Autres titres immobilisés	2 320		16
Prêts, autres immobilisations financières	112 946		14 231
<b>TOTAL</b>	<b>141 105</b>		<b>14 247</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 255 432</b>		<b>244 494</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>TOTAL</b>		<b>55 475</b>	<b>471 109</b>
Terrains				310 060
Constructions sur sol propre				3 132 750
Installations générales agencements aménagements constr.		8 404	1 224 966	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		49 714	4 306 164	
Installations générales agencements aménagements divers			437 653	
Matériel de transport			136 361	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 758	179 394	
Immobilisations corporelles en cours	17 765			
<b>TOTAL</b>	<b>17 765</b>	<b>72 877</b>	<b>9 727 349</b>	
<b>Autres participations</b>			<b>25 838</b>	
Autres titres immobilisés			2 336	
Prêts, autres immobilisations financières			127 177	
<b>TOTAL</b>			<b>155 351</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17 765</b>	<b>128 352</b>	<b>10 353 809</b>	



## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	104 945	2 711	55 475	52 180
Terrains	184 545	873		185 418
Constructions sur sol propre	2 861 954	28 945	0	2 890 899
Installations générales agencements aménagements constr.	1 028 212	26 726	8 404	1 046 534
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 959 035	82 599	49 714	3 991 920
Installations générales agencements aménagements divers	392 936	6 501		399 437
Matériel de transport	132 361	480		132 841
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	175 445	6 941	14 758	167 628
<b>TOTAL</b>	<b>8 734 489</b>	<b>153 065</b>	<b>72 876</b>	<b>8 814 678</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 839 434</b>	<b>155 776</b>	<b>128 352</b>	<b>8 866 858</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL</b>	2 711				
Terrains	873				
Constructions sur sol propre	28 945				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	26 726				
Instal.techniques matériel outillage indus.	82 599				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 501				
Matériel de transport	480				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 941				
<b>TOTAL</b>	<b>153 065</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>155 776</b>				

### Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	196 650	7 230	17 811		186 070
<b>TOTAL</b>	<b>196 650</b>	<b>7 230</b>	<b>17 811</b>		<b>186 070</b>

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	232 992		24 047		208 945
<b>TOTAL</b>	<b>232 992</b>		<b>24 047</b>		<b>208 945</b>



**ANNEXE**

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	390 987				390 987
Sur titres de participation	25 838				25 838
Sur stocks et en cours	142 425	151 416	142 425		151 416
Sur comptes clients	4 089	1 650			5 739
Autres provisions pour dépréciation	20 630				20 630
<b>TOTAL</b>	<b>583 969</b>	<b>153 066</b>	<b>142 425</b>		<b>594 610</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 013 611</b>	<b>160 296</b>	<b>184 283</b>		<b>989 625</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles</b>		<b>153 066</b>	<b>166 472</b>		
		<b>7 230</b>	<b>17 810</b>		

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	123 463	0	123 463
Autres immobilisations financières	3 714	0	3 714
Clients douteux ou litigieux	6 887	6 887	
Autres créances clients	8 657 062	8 657 062	
Personnel et comptes rattachés	1 917	1 917	
Impôts sur les bénéfices	1 183 774	1 183 774	
Taxe sur la valeur ajoutée	157 511	157 511	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	17 220	17 220	
Groupe et associés	20 630	20 630	
Débiteurs divers	2 833	2 833	
Charges constatées d'avance	24 359	24 359	
<b>TOTAL</b>	<b>10 199 370</b>	<b>10 072 193</b>	<b>127 177</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	14 176		

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	541 159	541 159		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 002 917	2 002 917		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 334 058	2 334 058		
Personnel et comptes rattachés	187 298	187 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	318 097	318 097		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 095 021	1 095 021		
Autres impôts taxes et assimilés	46 343	46 343		
Groupe et associés	1 100 000	1 100 000		
Autres dettes	2 640 227	2 640 227		
<b>TOTAL</b>	<b>10 265 119</b>	<b>10 265 119</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 002 917			



## ANNEXE

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

### 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
ACTIONS	25.0000	44 560			44 560

### Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
FONDS DE COMMERCE SNLS	1 220	389 767		390 987
Total	1 220	389 767		390 987

Ce fonds de commerce a été intégralement déprécié.

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 35 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	2 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### 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.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Le chiffre d'affaires est évalué selon la méthode dite de l'avancement. Le degré d'avancement s'apprécie au travers du ratio "coûts des travaux réalisés à la clôture de l'exercice sur coûts totaux prévisionnels". Si nécessaire, des provisions sont constituées pour couvrir l'ensemble des pertes à terminaison prévisibles.

Les travaux réalisés sur les projets sont évalués au prix de revient (main d'oeuvre directe, matière et sous-traitance). Quand ces travaux ne sont pas facturés à proportion de l'avancement, une provision pour "Facture à émettre" est enregistrée.

Lorsque le prix de revient prévisible dépasse le montant, une "provision pour pertes à terminaison" est comptabilisée.

### **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.



## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

	Montant
AUTRES CREANCES	20 053
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	6 302 913
Total	6 322 966

### Détail des charges à payer

	Montant
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	418
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	218 941
DETTES FISCALES ET SOCIALES	281 951
Total	501 310



## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24 359		
Total	24 359		

### 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	
Créances clients et comptes rattachés	12 000		
Emprunts et dettes financières diverses	1 100 000		

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
RECHERCHE	3 467 283
ENERGIE	8 907 764
DIVERS	596 910
DEFENSE	997 159
Total	13 969 116

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	13 564 430
ESPAGNE	106 062
BELGIQUE	134 920
ETATS UNIS	165 985
ALLEMAGNE	2 281
Total	13 969 116

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	25
Ouvriers	43
Total	89

## ANNEXE

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

### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	443 685	
Résultat exceptionnel (hors participation)	15 777	
Résultat comptable (hors participation)	699 879	

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 002 917
Total	2 002 917

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 943 137
AUX CLIENTS	1 943 137	
Total (1)		1 943 137

##### Engagements reçus

## ANNEXE

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

### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				106 780	106 780
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				49 302	49 302
- exercice				27 025	27 025
<b>Total</b>				<b>76 327</b>	<b>76 327</b>
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				27 025	27 025
- entre 1 et 5 ans				1 714	1 714
<b>Total</b>				<b>28 739</b>	<b>28 739</b>
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				1 020	1 020
<b>Total</b>				<b>1 020</b>	<b>1 020</b>

### 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.

L'engagement des indemnités de fin de carrière s'élèvent au 31/12/2020 à 1 049 594€.

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
61 ans	moins d'un an	10 453
60 à 61 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	194 821
45 à 54 ans	11 à 20 ans	253 552
35 à 44 ans	21 à 30 ans	352 713
moins de 35 ans	plus de 30 ans	238 056
<b>Engagement total</b>		<b>1 049 595</b>

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over 0%
- taux d'inflation 0%
- taux d'actualisation 0%
- table de mortalité 0%



## 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		
- REPRISE PENALITES URSSAF CCSF	20 904	772000
- AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	17 810	787250
Total	38 714	
Charges exceptionnelles		
- PENALITE SUR MARCHE	12 275	671100
- CHARGES / EX ANTERIEURS	1 348	672000
- DOTATION AUX AMORT. EXCEP	2 085	687100
- AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	7 230	687250
Total	22 938	

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
DIVERS	157
PREVOYANCE	5 910
TICKET RESTAURANT	48 021
AVANTAGE DE NATURE	11 640
RBST ASSURANCE	86
Total	65 814



**SDMS**  
**Société par actions simplifiée au capital de 1.114.000 euros**  
**Siège social : 761 Route de Valence**  
**38160 SAINT-ROMANS**  
**062 502 257 R.C.S GRENOBLE**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS**  
**DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 MAI 2021**

**PREMIERE DECISION :**

L'Associé unique, après avoir entendu lecture du rapport du Président ainsi que du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve lesdits comptes qui se soldent par un bénéfice net comptable de 699.878,65 euros.

L'Associé unique prend acte au titre des articles 39.4 et 39.5 du CGI qu'une réintégration de frais généraux visés par les articles ci-dessus dans le bénéfice imposable est intervenue au cours de l'exercice écoulé pour un montant de 21.675 euros, dont 18.740 euros au titres des amortissements excédentaires et 2.935 euros au titre de la taxe sur les véhicules de sociétés, l'impôt correspondant est estimé à 6.069 euros (la société n'a toutefois pas eu de charge d'impôt sur les sociétés au titre de l'exercice).

En conséquence, il donne quitus au Président pour sa gestion de cet exercice.

*Cette résolution est adoptée par l'associé unique.*

**DEUXIEME DECISION :**

L'Associé unique décide, sur proposition du président, d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 699.878,65 euros en totalité au compte « Report à nouveau », qui sera porté de 693.968,79 euros à 1.393.847,44 euros.

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

*Cette résolution est adoptée par l'associé unique.*



**Extrait certifié conforme par le président**  
La société AVA CONSEIL  
représentée par Antoine VEYRAT

The logo for implid is a black rectangle with the word "implid" in white lowercase letters. Below "implid", the word "SOCIÉTÉ" is written in a smaller, lighter font.

**S D M S**

Société par actions simplifiée à associé unique

Au capital de 1 114 000 euros

062 502 257 RCS GRENOBLE

761 Route de Valence

38160 SAINT ROMANS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

**S D M S**

Société par actions simplifiée à associé unique

Au capital de 1 114 000 euros

062 502 257 RCS GRENOBLE

761 Route de Valence

38160 SAINT ROMANS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé unique de la société S D M S.

**I. 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 S D M S, 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.

**II. 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.

**Audit Dauphiné**

Siège Social  
ZAC Briffaut EST  
95 Chemin des Huguenots - 26000 VALENCE  
Tel: 04 75 78 25 80

S.A.R.L. au capital de 8 000€  
N° TVA : FR 63352919385  
RCS : ROMANS - SIREN : 352 919 385  
APE : 6920Z

Société de commissariat  
aux comptes membre de  
la Compagnie régionale  
de Grenoble.

**implid-audit.com**



### **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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **III. 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note « Evaluation des produits et en cours » de l'annexe précise les modalités d'évaluation des travaux en cours.

Nous avons procédé à l'appréciation de la méthodologie retenue par la société et avons mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

### **IV. 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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.



## **V. 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 Présidente.

## **VI. 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.

Fait à Valence, 11 mai 2021

Le commissaire aux comptes  
**Audit Dauphiné**

**Guillaume JARRAND-MARTIN**  
Responsable technique

**Jean-Louis ROGE**  
Associé

**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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	46 632	43 170	3 461	4 392	931	21.19
	Fonds commercial (1)	390 987	390 987				
	Autres immobilisations incorporelles	33 490	9 010	24 480		24 480	
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	310 060	185 418	124 641	125 514	873	0.70
	Constructions	4 357 716	3 937 433	420 284	415 832	4 451	1.07
	Installations techniques, matériel et outillage	4 306 164	3 991 920	314 244	269 950	44 294	16.41
	Autres immobilisations corporelles	753 408	699 906	53 502	50 452	3 050	6.04
	Immobilisations en cours				17 765	17 765	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	25 838	25 838					
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	2 336		2 336	2 320	16	0.69	
Prêts	123 463		123 463	109 287	14 176	12.97	
Autres immobilisations financières	3 714		3 714	3 659	55	1.50	
<b>Total II</b>	<b>10 353 809</b>	<b>9 283 684</b>	<b>1 070 125</b>	<b>999 173</b>	<b>70 953</b>	<b>7.10</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	528 354	151 416	376 938	409 858	32 920	8.03
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	8 663 948	5 739	8 658 209	7 673 867	984 343	12.83
	Autres créances	1 383 886	20 630	1 363 256	1 115 674	247 582	22.19
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 817 867		1 817 867	1 625 834	192 033	11.81	
Charges constatées d'avance (3)	24 359		24 359	30 862	6 502	21.07	
<b>Total III</b>	<b>12 418 415</b>	<b>177 784</b>	<b>12 240 630</b>	<b>10 856 095</b>	<b>1 384 536</b>	<b>12.75</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>22 772 224</b>	<b>9 461 468</b>	<b>13 310 756</b>	<b>11 855 267</b>	<b>1 455 489</b>	<b>12.28</b>	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

0



**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 114 000 )	1 114 000	1 114 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	31 374	31 374		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	111 400	111 400		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
Autres réserves					
Report à nouveau	693 969	1 561	695 530	NS	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	699 879	695 530	4 349	0.63	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	186 070	196 650	10 581	5.38	
<b>Total I</b>	2 836 692	2 147 393	689 298	32.10	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	208 945	232 992	24 047	10.32
	Provisions pour charges				
<b>Total III</b>	208 945	232 992	24 047	10.32	
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 002 917		2 002 917	
	Concours bancaires courants	541 159	1 603 631	1 062 472	66.25
	Emprunts et dettes financières diverses	1 100 000	2 100 000	1 000 000	47.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 334 058	1 604 113	729 945	45.50	
Dettes fiscales et sociales	1 646 758	1 528 166	118 592	7.76	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	2 640 227	2 638 971	1 256	0.05	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	10 265 119	9 474 882	790 238	8.34
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		13 310 756	11 855 267	1 455 489	12.28

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

10 265 119 9 474 882

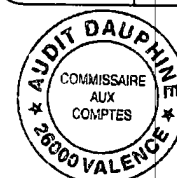


## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	13 203 923	154 261	13 358 184	11 704 921		1 653 263	14.12
Production vendue de services	607 432	3 500	610 932	692 014		81 082	11.72
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>13 811 355</b>	<b>157 761</b>	<b>13 969 116</b>	<b>12 396 935</b>		<b>1 572 181</b>	<b>12.68</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			8 083	1 375		6 708	487.87
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			232 287	306 905		74 618	24.31
Autres produits			54	25		29	116.83
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>14 209 541</b>	<b>12 705 240</b>		<b>1 504 301</b>	<b>11.84</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 514 759	2 869 422		645 337	22.49
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			23 929	24 138		209	0.87
Autres achats et charges externes *			4 828 390	4 120 490		707 900	17.18
Impôts, taxes et versements assimilés			354 068	328 848		25 220	7.67
Salaires et traitements			3 201 055	3 208 971		7 917	0.25
Charges sociales			1 499 799	1 395 868		103 931	7.45
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			153 691	167 500		13 810	8.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			153 066	142 425		10 641	7.47
Dotations aux provisions				57 992		57 992	100.00
Autres charges			534	568		34	6.01
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>13 729 289</b>	<b>12 316 222</b>		<b>1 413 067</b>	<b>11.47</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>480 252</b>	<b>389 018</b>		<b>91 234</b>	<b>23.45</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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

20 904 93 968  
1 348 1 147



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		29		35	6	16.67
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		117		375	258	68.91
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change		1		35	34	97.34
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		147		445	298	67.03
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		36 709		46 469	9 761	21.00
Différences négatives de change		5			5	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		36 713		46 469	9 756	20.99
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		36 567		46 025	9 458	20.55
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		443 685		342 994	100 691	29.36
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 904		93 968	73 064	77.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital				8 192	8 192	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		17 810		268 074	250 263	93.36
<b>Total VII</b>		38 715		370 234	331 519	89.54
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 623		77 513	63 890	82.42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		9 315		182 239	172 924	94.89
<b>Total VIII</b>		22 938		259 752	236 814	91.17
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		15 777		110 481	94 705	85.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		240 417		242 055	1 638	0.68
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		14 248 402		13 075 918	1 172 484	8.97
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		13 548 524		12 380 389	1 168 135	9.44
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		699 879		695 530	4 349	0.63

\* 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

27 025 26 528



SDMS

LES CONDAMINES  
RD 1532  
38160 ST ROMANS

**ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

**2CA DAUPHINE**

7 Rue Nicolas Appert - BP 21

JPh. CALLON Expert Comptable

26101 ROMANS SUR ISERE CDX

04.75.70.28.13



## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 13 310 755.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 13 969 116.09 Euros et dégagant un bénéfice de 699 878.65 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

#### Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. Mais à ce jour, cet événement ne remet pas en cause la continuité de l'exploitation.

#### *Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus* *Points d'attention*

L'évènement covid-19 a eu des impacts sur les éléments suivants :

- Aucun impact sur le Chiffre d'Affaires : les prises de commande étant faites plus d'un an auparavant, le CA 2020 n'est pas affecté.
- Des impacts sur les charges sociales : la société a eu recours au chômage partiel pour partie.

L'entreprise s'est organisée pour maintenir son activité avec la mise en place de mesures strictes permettant la protection des salariés, telles que le télétravail pour les postes, pour lesquels c'était possible, des achats de produits d'hygiène supplémentaires, une réorganisation des bureaux pour respecter la distanciation

- sur le passif : souscription d'un PGE à hauteur de 2 000 000€ en juin et juillet.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

## ANNEXE

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

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

### **- 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 des règlements ANC 2018-07 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.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**



**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	<b>500 324</b>		<b>26 260</b>
Terrains	310 060		
Constructions sur sol propre	3 132 750		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 173 248		60 122
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 228 986		126 893
Installations générales agencements aménagements divers	434 628		3 025
Matériel de transport	132 361		4 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	184 206		9 947
Immobilisations corporelles en cours	17 765		
<b>TOTAL</b>	<b>9 614 004</b>		<b>203 987</b>
Autres participations	25 838		
Autres titres immobilisés	2 320		16
Prêts, autres immobilisations financières	112 946		14 231
<b>TOTAL</b>	<b>141 105</b>		<b>14 247</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>10 255 432</b>		<b>244 494</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>		<b>55 475</b>	<b>471 109</b>	
Terrains			310 060	
Constructions sur sol propre			3 132 750	
Installations générales agencements aménagements constr.		8 404	1 224 966	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		49 714	4 306 164	
Installations générales agencements aménagements divers			437 653	
Matériel de transport			136 361	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 758	179 394	
Immobilisations corporelles en cours	17 765			
<b>TOTAL</b>	<b>17 765</b>	<b>72 877</b>	<b>9 727 349</b>	
Autres participations			25 838	
Autres titres immobilisés			2 336	
Prêts, autres immobilisations financières			127 177	
<b>TOTAL</b>			<b>155 351</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>17 765</b>	<b>128 352</b>	<b>10 353 809</b>	



**ANNEXE**

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

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
<b>Autres immobilisations incorporelles TOTAL</b>	104 945	2 711	55 475	52 180
Terrains	184 545	873		185 418
Constructions sur sol propre	2 861 954	28 945	0	2 890 899
Installations générales agencements aménagements constr.	1 028 212	26 726	8 404	1 046 534
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 959 035	82 599	49 714	3 991 920
Installations générales agencements aménagements divers	392 936	6 501		399 437
Matériel de transport	132 361	480		132 841
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	175 445	6 941	14 758	167 628
<b>TOTAL</b>	<b>8 734 489</b>	<b>153 065</b>	<b>72 876</b>	<b>8 814 678</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 839 434</b>	<b>155 776</b>	<b>128 352</b>	<b>8 866 858</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
<b>Autres immob.incorporelles TOTAL</b>	2 711				
Terrains	873				
Constructions sur sol propre	28 945				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	26 726				
Instal.techniques matériel outillage indus.	82 599				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 501				
Matériel de transport	480				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 941				
<b>TOTAL</b>	<b>153 065</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>155 776</b>				

**Etat des provisions**

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	196 650	7 230	17 811		186 070
<b>TOTAL</b>	<b>196 650</b>	<b>7 230</b>	<b>17 811</b>		<b>186 070</b>

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	232 992		24 047		208 945
<b>TOTAL</b>	<b>232 992</b>		<b>24 047</b>		<b>208 945</b>

## ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	390 987				390 987
Sur titres de participation	25 838				25 838
Sur stocks et en cours	142 425	151 416	142 425		151 416
Sur comptes clients	4 089	1 650			5 739
Autres provisions pour dépréciation	20 630				20 630
<b>TOTAL</b>	<b>583 969</b>	<b>153 066</b>	<b>142 425</b>		<b>594 610</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 013 611</b>	<b>160 296</b>	<b>184 283</b>		<b>989 625</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles</b>		<b>153 066</b>	<b>166 472</b>		
		<b>7 230</b>	<b>17 810</b>		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	123 463	0	123 463
Autres immobilisations financières	3 714	0	3 714
Clients douteux ou litigieux	6 887	6 887	
Autres créances clients	8 657 062	8 657 062	
Personnel et comptes rattachés	1 917	1 917	
Impôts sur les bénéfices	1 183 774	1 183 774	
Taxe sur la valeur ajoutée	157 511	157 511	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	17 220	17 220	
Groupe et associés	20 630	20 630	
Débiteurs divers	2 833	2 833	
Charges constatées d'avance	24 359	24 359	
<b>TOTAL</b>	<b>10 199 370</b>	<b>10 072 193</b>	<b>127 177</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	14 176		

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	541 159	541 159		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 002 917	2 002 917		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 334 058	2 334 058		
Personnel et comptes rattachés	187 298	187 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	318 097	318 097		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 095 021	1 095 021		
Autres impôts taxes et assimilés	46 343	46 343		
Groupe et associés	1 100 000	1 100 000		
Autres dettes	2 640 227	2 640 227		
<b>TOTAL</b>	<b>10 265 119</b>	<b>10 265 119</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 002 917			

## ANNEXE

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

### 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
ACTIONS	25.0000	44 560			44 560

### Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
FONDS DE COMMERCE SNLS	1 220	389 767		390 987
Total	1 220	389 767		390 987

Ce fonds de commerce a été intégralement déprécié.

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 35 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	2 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### 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.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Le chiffre d'affaires est évalué selon la méthode dite de l'avancement. Le degré d'avancement s'apprécie au travers du ratio "coûts des travaux réalisés à la clôture de l'exercice sur coûts totaux prévisionnels". Si nécessaire, des provisions sont constituées pour couvrir l'ensemble des pertes à terminaison prévisibles.

Les travaux réalisés sur les projets sont évalués au prix de revient (main d'oeuvre directe, matière et sous-traitance). Quand ces travaux ne sont pas facturés à proportion de l'avancement, une provision pour "Facture à émettre" est enregistrée.

Lorsque le prix de revient prévisible dépasse le montant, une "provision pour pertes à terminaison" est comptabilisée.

### **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.



## ANNEXE

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

### Détail des produits à recevoir

	Montant
AUTRES CREANCES	20 053
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	6 302 913
Total	6 322 966

### Détail des charges à payer

	Montant
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	418
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	218 941
DETTES FISCALES ET SOCIALES	281 951
Total	501 310



## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	24 359		
Total	24 359		

### 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	
Créances clients et comptes rattachés	12 000		
Emprunts et dettes financières diverses	1 100 000		

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
RECHERCHE	3 467 283
ENERGIE	8 907 764
DIVERS	596 910
DEFENSE	997 159
Total	13 969 116

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	13 564 430
ESPAGNE	106 062
BELGIQUE	134 920
ETATS UNIS	165 985
ALLEMAGNE	2 281
Total	13 969 116

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	25
Ouvriers	43
Total	89

## ANNEXE

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

### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	443 685	
Résultat exceptionnel (hors participation)	15 777	
Résultat comptable (hors participation)	699 879	

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 002 917
Total	2 002 917

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 943 137
AUX CLIENTS	1 943 137	
Total (1)		1 943 137

##### Engagements reçus

## ANNEXE

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

### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				106 780	106 780
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				49 302	49 302
- exercice				27 025	27 025
<b>Total</b>				76 327	76 327
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				27 025	27 025
- entre 1 et 5 ans				1 714	1 714
<b>Total</b>				28 739	28 739
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				1 020	1 020
<b>Total</b>				1 020	1 020

### 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.

L'engagement des indemnités de fin de carrière s'élèvent au 31/12/2020 à 1 049 594€.

### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
61 ans	moins d'un an	10 453
60 à 61 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	194 821
45 à 54 ans	11 à 20 ans	253 552
35 à 44 ans	21 à 30 ans	352 713
moins de 35 ans	plus de 30 ans	238 056
<b>Engagement total</b>		<b>1 049 595</b>

### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over 0%
- taux d'inflation 0%
- taux d'actualisation 0%
- table de mortalité 0%

## 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
<b>Produits exceptionnels</b>		
- REPRISE PENALITES URSSAF CCSF	20 904	772000
- AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	17 810	787250
<b>Total</b>	<b>38 714</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
- PENALITE SUR MARCHE	12 275	671100
- CHARGES / EX ANTERIEURS	1 348	672000
- DOTATION AUX AMORT. EXCEP	2 085	687100
- AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	7 230	687250
<b>Total</b>	<b>22 938</b>	

#### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
DIVERS	157
PREVOYANCE	5 910
TICKET RESTAURANT	48 021
AVANTAGE DE NATURE	11 640
RBST ASSURANCE	86
<b>Total</b>	<b>65 814</b>

