

RCS : AMIENS  
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 60007  
Numéro SIREN : 305 480 071  
Nom ou dénomination : LEFRANT RUBCO

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003578

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
..... **D'AMIENS**

Date : 11/08/2020

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/003578**  
n° de gestion : **1954B60007**  
n° SIREN : **305 480 071 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 11/08/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LEFRANT RUBCO  
64 Rue de Paris 80400 MUILLE-VILLETTE

**date de clôture : 31/12/2019**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



①

## BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : Lefrant RUBCO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2						
Adresse de l'entreprise 64 rue de Paris 80400 Muille Vilette		Durée de l'exercice précédent * 1 2						
Numéro SIRET* 3 0 5 4 8 0 0 7 1 0 0 0 1 1		Néant *						
		Exercice N clos le. 3 1 2 2 0 1 9						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	116 287	56 028	60 259	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	394 061	394 046	15	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	53 811	13 295	40 516	
		Constructions	AP	AQ	2 569 397	809 154	1 760 243	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 224 570	2 243 708	2 980 862	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 393 767	1 162 924	230 843	
		Immobilisations en cours	AV	AW	504 303		504 303	
		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					
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	10 256 196	4 679 154	5 577 042		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	314 824	314 824		
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	162 728	22 528	140 200	
	CRÉANCES	Marchandises	BT	BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	690 026	1 297	688 729	
	DIVERS	Autres créances (3)	BZ	CA	183 409		183 409	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....	CD	CE	20 000		20 000	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	624 866		624 866		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	16 115		16 115		
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	2 011 966	23 825	1 988 141		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
Écarts de conversion actif * (VI)	CN			4 484		4 484		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	IA	12 272 646	4 702 979	7 569 667		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(3) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	1 551	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2020

Désignation de l'entreprise		Lefrant RUBCO		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....			DA	264 242	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	43 247	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )			DC		
	Réserve légale (3)			DD	26 424	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/> )			DF	328	
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )			DG	4 257 027	
	Report à nouveau			DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	672 089	
	Subventions d'investissement			DJ	87 909	
	Provisions réglementées *			DK		
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	5 351 267	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
<b>TOTAL (II)</b>			DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques			DP	35 984	
	Provisions pour charges			DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	35 984	
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 008 862	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	741 518	
	Dettes fiscales et sociales			DY	284 643	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
<b>Compte regul</b>	Autres dettes			EA	141 404	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	5 989	
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	2 182 416		
Ecart de conversion passif *			ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	7 569 667		
<b>RENVIS</b>	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
		Écart 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	1 949 217	
(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.

3

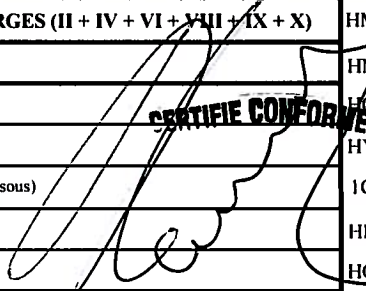
## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : Lefrant RUBCO				Néant <input type="checkbox"/>			
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 029	FB	FC	2 029	
	biens *	FD	269 751	FE	FF	3 031 525	
	Production vendue services*	FG	506 933	FH	FI	1 472 080	
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	778 714	FK	FL	4 505 634	
	Production stockée*				FM	13 854	
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	19 441	
	Autres produits (1) (11)				FQ	4	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	4 539 433	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	2 517
Variation de stock (marchandises)*					FT		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 415 944	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	6 208	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 300 281	
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	78 750	
Salaires et traitements*					FY	864 480	
Charges sociales (10)					FZ	357 065	
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*		GA	279 289
				- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	24 000	
Autres charges (12)					GE	6	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	4 328 540	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	210 893		
opérations en cession	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	2 398	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	874	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	3 272		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	4 484	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	11 153	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	15 637		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	(12 364)		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	198 529		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>Lefrant RUBCO</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	35 891
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	828 474
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>864 365</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 011
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	345 485
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>358 496</b>
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>505 869</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	32 309
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>5 407 071</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>4 734 982</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	<b>672 089</b>
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	5 171
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 138
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(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 Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

**CERTIFIÉ CONFORME**



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



5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2020

Exercice N clos le 3 1 | 1 2 | 2 0 | 1 9 |

Les entreprises ayant pratiqué l'**aréévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

 Désignation de l'entreprise: Lefrant RUBCO

 Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
<b>10 TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
 a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
 b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise		Lefrant RUBCO				Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>CADRE A</b>									
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CY	EL	EM	EN		
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II		PE	PF	PG	PH	450 073	
Terrains		10 809		PI	PJ	PK	PL	13 295	
Constructions	Sur sol propre			PM	PN	PO	PQ		
	Sur sol d'autrui			PR	PS	PT	PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	688 544		PV	PW	PX	PY	809 154	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 829 732		PZ	QA	QB	QC	2 243 708	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	1 029 548		QD	QE	QF	QG	1 105 119	
	Matériel de transport	27 532		QH	QI	QJ	QK	19 563	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	34 637		QL	QM	QN	QO	38 242	
	Emballages récupérables et divers			QP	QR	QS	QT		
TOTAL III		3 620 801		QU	QV	QW	QX	4 229 081	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		4 064 199		ØN	ØP	ØQ	ØR	4 679 154	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		4 064 199		ØN	ØP	ØQ	ØR	4 679 154	
<b>CADRE B</b>									
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
TOTAL I									
Autres immob incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL II									
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4		
	Inst.général, agenc et am. des const	S5	S6	S7	S8	S9	T2		
Inst techniques mat et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V5		
	Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO		
TOTAL IV									
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général sans transfert (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ		
Total général sans transfert (NS + NT + NU)		Total général sans transfert (NW - NY)							
<b>CADRE C</b>									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Désignation de l'entreprise <u>Lefrant RUBCO</u> Néant <input type="checkbox"/> *					
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD	
	- d'exploitation	UE	UF		
Dont dotations et reprises	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au CGI.					

Désignation de l'entreprise : Lefrant RUBCO		Néant <input type="checkbox"/>					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	1 551			1 551	
	Autres créances clients	UX	688 475	688 475			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation préles ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	2 140	2 140			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	125 507	125 507		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC	38 747	38 747			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	17 014	17 014			
	Charges constatées d'avance	VS	16 115	16 115			
	<b>TOTAUX</b>		VT	889 549	887 998		1 551
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	1 470				
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	2 520				
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 008 862	775 663	233 199		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	741 518	741 518			
Personnel et comptes rattachés		8C	124 463	124 463			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	116 238	116 238			
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	357	357			
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	43 586	43 586			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	141 404	141 404			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	5 989	5 989			
<b>TOTAUX</b>		VY	2 182 416	1 949 217	233 199		
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					

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

**LEFRANT RUBCO**

Société par actions simplifiée au capital de 264 242 euros

Siège social : 64, rue de Paris

80400 MUILLE VILLETTE

305 480 071 R.C.S. Amiens

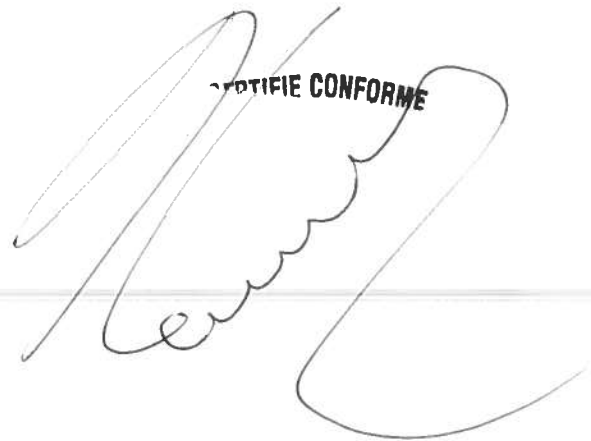
**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE**

**DES ASSOCIES DU 20 JUIN 2019**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

**PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT -**

Le Président propose à l'Assemblée Générale d'affecter le résultat comptable de l'exercice, soit la somme de 672.089 euros, au poste « Autres réserves ».

 A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

**IDENTIFIE CONFORME**

**LEFRANT RUBCO**

Société par actions simplifiée au capital de 264 242 euros

Siège social : 64, rue de Paris

80400 MUILLE VILLETTE

305 480 071 R.C.S. Amiens

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE**

**DES ASSOCIES DU 20 JUIN 2019**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

**RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT -**

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat comptable de l'exercice, soit la somme de 672.089 euros, au poste « Autres réserves ».

**CERTIFIE CONFORME**

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the stamp.

**CHRISTIAN CAUGANT**

EXPERT COMPTABLE  
INSCRIT AU TABLEAU  
DE L'ORDRE DE LA RÉGION D'AMIENS

COMMISSAIRE AUX COMPTES  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE  
RÉGIONALE DAMIENS



**S.A.S LEFRANT RUBCO**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE au Capital de 264 242 Euros**

**Siège Social : 64, Rue de Paris  
80400 MUILLE – VILLETTE**

**RCS : 305 480 071 Amiens**

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

**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

COMPIÈGNE - 4, rue Niepce - Les Tertiales - ZAC de Mercières - 60200 Compiègne  
Tél. 03 44 30 50 20 - Fax 03 44 30 50 29 - E-mail : caugant.christian@orange.fr

NOYON - 8 bis, place Saint-Jacques - 60400 Noyon  
Tél. 03 44 09 03 19 - Fax 03 44 09 44 37 - E-mail : ch-caugant.noyon@orange.fr

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGRÉÉE, LE RÈGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHÈQUE EST ACCEPTÉ. Siret FR 65 333 506 517 00031

Le 2 Juin 2020



COMMISSAIRE AUX COMPTES  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE  
RÉGIONALE DAMIENS

S.A.S LEFRANT RUBCO

64, Rue de Paris  
80400 MUILLE VILLETTE

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1er Janvier 2019 au 31 Décembre 2019

### SOMMAIRE

### Pages

Rapport .....	1-3
Bilan Actif .....	4
Bilan Passif .....	5
Compte de Résultat .....	6-7
Annexe .....	8-15

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

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS LEFRANT RUBCO relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.



### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas à nous prononcer sur le rapport de gestion, celui – ci n'étant plus établi en application de l'article L 232 – I du code de commerce.

### **Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires**

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

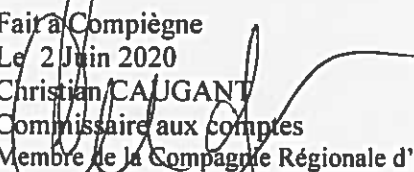
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Compiègne  
Le 2 Juin 2020  
Christian CAUGANT  
Commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	116 287	56 028	60 259	
Fonds commercial	394 061	394 046	15	15
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>510 348</b>	<b>450 073</b>	<b>60 274</b>	<b>15</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	53 811	13 295	40 516	43 002
Constructions	2 569 397	809 154	1 760 243	1 877 330
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 224 570	2 243 708	2 980 862	2 340 751
Autres immobilisations corporelles	1 393 767	1 162 924	230 843	296 904
Immobilisations en cours	504 303		504 303	587 592
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>9 745 848</b>	<b>4 229 081</b>	<b>5 516 768</b>	<b>5 145 579</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 050
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				<b>1 050</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>10 256 196</b>	<b>4 679 154</b>	<b>5 577 042</b>	<b>5 146 644</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement	314 824		314 824	321 032
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	162 728	22 528	140 200	122 766
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>477 551</b>	<b>22 528</b>	<b>455 023</b>	<b>443 798</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				6 287
Créances clients et comptes rattachés	690 026	1 297	688 729	493 886
Autres créances	183 409		183 409	202 355
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>873 434</b>	<b>1 297</b>	<b>872 138</b>	<b>702 529</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	20 000		20 000	120 000
Disponibilités	624 866		624 866	505 443
Charges constatées d'avance	16 115		16 115	9 266
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>660 980</b>		<b>660 980</b>	<b>634 709</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 011 966</b>	<b>23 825</b>	<b>1 988 141</b>	<b>1 784 037</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	4 484		4 484	874
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>12 272 646</b>	<b>4 702 979</b>	<b>7 569 667</b>	<b>6 928 555</b>



# Bilan Passif

Lefrant RUBCO

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 20/04/20  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	264 242	264 242
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	43 247	43 247
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 424	26 424
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	328	328
Autres réserves	4 257 027	4 046 831
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	672 089	410 196
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>5 263 358</b>	<b>4 791 268</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	87 909	19 592
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>GAPITAUX PROPRES</b>	<b>5 351 267</b>	<b>4 810 860</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	35 984	20 059
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>35 984</b>	<b>20 059</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 008 862	1 265 017
Emprunts et dettes financières divers		1 607
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>1 008 862</b>	<b>1 266 624</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	741 518	563 832
Dettes fiscales et sociales	284 643	218 217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	141 404	48 650
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>1 167 565</b>	<b>830 699</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	5 989	
<b>DETTES</b>	<b>2 182 416</b>	<b>2 097 323</b>
Ecarts de conversion passif		312
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 569 667</b>	<b>6 928 555</b>



# Compte de Résultat (Première Partie)

Lefrant RUBCO

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 20/04/20

Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	2 029		2 029	3 196
Production vendue de biens	269 751	2 761 774	3 031 525	2 474 727
Production vendue de services	506 933	965 146	1 472 080	1 279 727
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>778 714</b>	<b>3 726 920</b>	<b>4 505 634</b>	<b>3 757 650</b>
Production stockée			13 854	8 014
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			500	3 167
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			19 441	220 095
Autres produits			4	29 099
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>4 539 433</b>	<b>4 018 026</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 517	2 766
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 415 944	1 254 575
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			6 208	(73 172)
Autres achats et charges externes			1 300 281	1 163 072
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>2 724 950</b>	<b>2 347 241</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>78 750</b>	<b>82 754</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			864 480	855 755
Charges sociales			357 065	402 739
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 221 545</b>	<b>1 258 494</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			279 289	259 116
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				12 946
Dotations aux provisions pour risques et charges			24 000	19 185
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>303 289</b>	<b>291 247</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>6</b>	<b>1 689</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>4 328 540</b>	<b>3 981 424</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>210 893</b>	<b>36 602</b>



# Compte de Résultat (Seconde Partie)

Lefrant RUBCO

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 20/04/20  
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>210 893</b>	<b>36 602</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 398	2 138
Reprises sur provisions et transferts de charges	874	2 236
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>3 272</b>	<b>4 374</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 484	874
Intérêts et charges assimilées	11 153	11 413
Différences négatives de change		10
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>15 637</b>	<b>12 298</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(12 364)</b>	<b>(7 924)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>198 529</b>	<b>28 678</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 891	7 912
Reprises sur provisions et transferts de charges	828 474	560 509
	<b>864 365</b>	<b>568 421</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 011	13 853
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	345 485	259 086
	<b>358 496</b>	<b>272 939</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>505 869</b>	<b>295 482</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	32 309	(86 036)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 407 071</b>	<b>4 590 820</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 734 982</b>	<b>4 180 624</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>672 089</b>	<b>410 196</b>



## **Annexes aux comptes annuels**

### **Préambule**

L'exercice social clos le 31/12/2019 à une durée de 12 mois

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **7.569.667,01 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de 672.089,19 €

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuel qui ont été établis le 31 mars 2019

### **Règles et méthodes comptable**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes et de la norme PCG:

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptable d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissement de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le modèle linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués selon la méthode dite du « premier entré premier sorti »
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient des matières premières uniquement. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

### **Autres éléments significatifs de l'exercice**

La SA LEFRANT RUBCO fait partie d'un régime d'intégration fiscale prévu à l'article 233 du CGI depuis le 01/01/2008 pour une durée de 5 ans, renouvelable tacitement pour une durée identique. La société mère, la SARL BLF Finances, enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble et elle est la seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

#### **Au cours de l'exercice 2019**

La finalisation des installations techniques après sinistre de juin 2016

1.335 actions ont été cédées à M Thierry GEISTEL Directeur du Site représentant 11.11 % du capital

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Notes sur le bilan actif

#### Fonds Commercial

Les acquisitions de clientèle effectuées en 1994 pour 135 313,75 € et en 1999 pour 258 732 € composant le fonds commercial sont intégralement amorties.

#### Capital

##### Capital Social

Le capital social est composé de 12 011 actions de 22 € de nominal, toutes intégralement souscrites et libérées

##### Variation Capitaux Propres

	Au 31/12/2018	Au 31/12/2019	Variation
101000 Capital	264 242,00€	264 242,00€	
104200 Prime de Fusion	43 247,19€	43 247,19€	
106100 Reserve Légale	26 424,20€	26 424,20€	
106200 Réserves Indisponibles	328,00€	328,00€	
106800 Reserve Facultative	4.046.830,73€	4.257.027,04€	210.196,31€
120000 Résultat de l'exercice	410.196,31€	672.089,19€	261.892,88€
131200 Subvention Investissement	19.591,82€	87.909,30€	68.317,48€
<b>TOTAL</b>	<b>4.810.860,25€</b>	<b>5.351.266,92€</b>	<b>540.406,67€</b>

##### Subventions d'investissement

Une subvention de la CARSAT reçue pour l'investissement de la ligne de conditionnement Chimie Liquide pour 95.713 € amortissable sur la même durée que l'investissement réalisé soit 10 ans et 5 ans.

Immobilisation brutes = 10.256.196 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	443.414	66.934		510.348
Immobilisations corporelles	8.766.380	1.960.665	981.197	9.745.848
Immobilisations financières	1.050	1.020	450	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.210.844</b>	<b>2.028.619</b>	<b>981.647</b>	<b>10.256.196</b>

Amortissement et provisions d'actif= 4.679.154 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	443.399	6.675		450.074
Immobilisations corporelles	3.620.801	618.099	9.820	4.229.080
Immobilisations financières	0			0
<b>TOTAL</b>	<b>4.064.200</b>	<b>624.774</b>	<b>9.820</b>	<b>4.679.154</b>

Détail des immobilisations et amortissement en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis	Valeur nette	Durée
concessions et droits similaires, brevets	49.353	49.353	0	1 an
Fonds de commerce	394.061	394.046	15	1 à 6 ans
terrain	53.811	10.809	43.002	1 à 10 ans
Construction	2.569.396	809.153	1.760.243	5 à 20 ans
Matériel & outillage	4.141.196	2.063.978	2.077.218	3 à 10 ans
Agencement & réparation	2.011.166	1.284.849	726.317	3 à 10 ans
Matériel de transport	19.563	19.563	0	5 ans
Matériel de bureau et informatique	24.590	22.668	1.922	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	21.820	15.573	6.247	3 à 5 ans
Immobilisation en cours	504.303		504.303	
<b>TOTAL</b>	<b>9.789.259</b>	<b>4.669.992</b>	<b>5.119.267</b>	

### Stocks et en-cours

	FACTICES	CHIMIE
Matières premières	159.525	28.436
Emballages	49.223	65.283
Produits finis	157.838	4.889
PdR		12.356

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode dite du « premier entré, premier sorti ». Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour cette évaluation.

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

Une dépréciation des stocks a été pratiquée sur une base de 50% des produits finis non conformes. Ceux-ci pourront être retraités partiellement

Provisions pour dépréciation 23.826 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stock & en-cours	26.107		3.579	22.528
Comptes de tiers	1.335	0	38	1.297
<b>TOTAL</b>	<b>27.442</b>		<b>3.617</b>	<b>23.826</b>

### Créances

Etat des créances = 891.845 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Prêts			
Clients, autres créances et charges constatées Avance	891.845	890.340	1.505
<b>TOTAL</b>	<b>891.845</b>	<b>890.340</b>	<b>1.505</b>

Les créances et avances et acomptes reçus sur commandes libellés en monnaies étrangères sont valorisés en utilisant les cours publiés au Journal Officiel du 1er janvier 2017

Echéances des créances : cf. tableau D.G.I. N° 2057

### Créances douteuses

Les créances douteuses se composent d'un RJ du 03/01/2012 pour un montant de 1 393,34€ et d'un plan de sauvegarde faisant suite à un RJ du 08/03/2012 pour montant de 384,57€ et pour lequel nous avons reçu une annuité de 46,15€.

### Disponibilités

Les disponibilités détenues en devises sont valorisées au cours publié au Journal Officiel du 1<sup>er</sup> janvier 2020

Provisions 0 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	A la clôture
provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges				0
<b>TOTAL</b>				<b>0</b>

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Notes sur le bilan passif

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : 1.008.946 €

Emprunt courant 2015 souscrit auprès de BNP pour un montant de 166.000 € pour le financement de divers matériels et outillages.

Un emprunt souscrit en 2017 auprès du CIC pour un montant initial de 528.700 € pour le financement une ligne de conditionnement Chimie Liquide et divers matériel de production.

Un emprunt soucrit auprès de la BNP pour un montant de 388 k€ pour le financement d'une ligne de conditionnement de chimie poudre

Un emprunt souscrit auprès de la BNP pour un montant de 444 k€ pour le financement d'une station de mélange pour la Chimie poudre

#### Etat des échéances des dettes

Confère tableau DGI n° 2057

<b>Dettes Fournisseurs (en euros)</b>					
<b>Exercice</b>	<b>Montant des dettes fournisseurs inférieures à 30 jours</b>	<b>Montant des dettes fournisseurs à 30 jours</b>	<b>Montant des dettes fournisseurs à 45 jours</b>	<b>Montant des dettes fournisseurs à 60 jours</b>	<b>Autres délais</b>
31/12/2019	169.555	133.451	87.485	8.310	268.686
31/12/2017	366.460	84.635	30.523	8.194	2.066

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Notes sur le compte de résultat

**Ventilation du chiffre d'affaires = 4.505.634 €**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
ventes de marchandises FACTICE	2.029	0.05%
ventes de marchandises CHIMIE		
Production vendue FACTICE	2.698.565	59.90%
Production vendue CHIMIE	1.802.640	40%
Produit divers (location maison)	2.400	0.05%
	<b>4.505.634</b>	<b>100%</b>

#### Autres informations complémentaires

La société confie le financement des indemnités de fin de carrière à AG2R La mondiale

Le montant disponible sur le fonds au 31.12.2019 est de : 18.705.16 €

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées

-Prochain départ en retraite prévu pour 2023 IFC environ 3.500 €

Pour 2024 : 1 départ IFC environ 40 k€

Les dotations pratiquées aujourd'hui de 1 % de la masse salariale sont insuffisantes

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Détail des postes concernés par le chevauchement d'exercice

Les comptes détaillés dans les tableaux suivant concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Charges constatées d'avance = 16.115 €**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486000)	16.115
<b>TOTAL</b>	<b>16.115</b>

**Charges à payer = 413.651 €**

Emprunts & dettes auprès des Etablissements de crédit	Montant
Sur emprunts auprès des Ets de crédit (168840)	271
Intérêts courus à payer	
<b>TOTAL</b>	<b>271</b>

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Associés intérêts courus (455800)	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis, fact non parvenues (408100)	54.186
<b>TOTAL</b>	<b>54.186</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
dettes provisionnées pour congés à payer (428200)	52.833
Dettes provisionnées pour salaires et primes à payer (428600)	71.047
Charges sur CP (438200)	22.343
Charges à payer sur prov salaires (438600)	24.134
Charges Sociales Décembre & 4 TRIM (URSSAF, Retraite....)	73.531
Apprentissage (447300)	0
Construction (447200)	3.618
Formation (447100)	8.499
CVAE/CFE	
ORGANIC	0
Autres charges fiscales à payer (448600)	27.698
<b>TOTAL</b>	<b>283.703</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Charges à payer (468600)	55.886
Avoir à établir (419800)	3.490
<b>TOTAL</b>	<b>59.376</b>

Au 31 décembre 2019, la société LEFRANT RUBCO comportait 22 salariés dont 16 hommes et 6 femmes parmi ces salariés

5 ont le statut cadres, dont 3 hommes et 2 femmes.