



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

ASHLER & MANSON GROUPE

Sommaire

Soldes Intermédiaires de Gestion	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3

www.fidexperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

Bordeaux-Lac
Siège administratif
11 Avenue de Chavailles - Bât G
Bureaux Bordeaux Lac
33525 BRUGES
Tél. +33 (0)5 56 075 075
Fax. +33 (0)5 56 075 085

Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU
Tél. +33 (0)5 57 170 202
contact@fidexperts.com

Saint Médard En Jalles
15 Avenue de Montesquieu
33160 SAINT MEDARD EN JALLES
Tél. +33 (0)5 56 052 408
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe

FIDUCIAIRE EXPERTS
AUDIT - CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 880 166	100,00	1 963 511	100,00	916 655	46,68
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	2 880 166	100,00	1 963 511	100,00	916 655	46,68
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée			28 318	1,44	(28 318)	-100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 880 166	100,00	1 991 829	101,44	888 337	44,60
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	928 430	32,24	610 590	30,65	317 840	52,05
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 951 736	67,76	1 381 239	69,35	570 497	41,30
MARGES (Commerciale + Production)	1 951 736	67,76	1 381 239	70,35	570 497	41,30
- Achats non stockés (c)	36 944	1,28	11 701	0,60	25 243	215,74
- Autres charges externes (c)	500 386	17,37	309 557	15,77	190 829	61,65
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 465 760	50,89	931 848	47,46	533 913	57,30
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 414 406	49,11	1 059 981	53,98	354 425	33,44
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	45 141	1,57	21 267	1,08	23 874	112,26
- Autres impôts et taxes	90 501	3,14	66 439	3,38	24 063	36,22
- Salaires et traitements	826 677	28,70	492 649	25,09	334 028	67,80
- Charges sociales	283 118	9,83	191 589	9,76	91 528	47,77
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	168 968	5,87	288 037	14,67	(119 068)	-41,34
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	696	0,02	21		675	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	18 230	0,63	4 911	0,25	13 320	271,25
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	82 471	2,86	51 098	2,60	31 374	61,40
- Autres charges de gestion courante	109 958	3,82	27 980	1,43	81 978	292,99
RÉSULTAT EXPLOITATION	(4 534)	-0,16	213 891	10,89	(218 425)	-102,12
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers			152	0,01	(152)	-99,92
- Charges financières	10 000	0,35	10 602	0,54	(602)	-5,68
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(14 533)	-0,50	203 440	10,36	(217 974)	-107,14
Produits exceptionnels	28 557	0,99	12 247	0,62	16 310	133,18
- Charges exceptionnelles	455	0,02	8 718	0,44	(8 264)	-94,78
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	28 102	0,98	3 528	0,18	24 574	696,48
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	5 535	0,19	53 776	2,74	(48 241)	-89,71
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	8 034	0,28	153 193	7,80	(145 159)	-94,76

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	171 724	61 298	110 425	143 309
	Fonds commercial (1)	13 000		13 000	13 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	14 890		14 890	14 890
	Constructions	480 188	99 515	380 673	397 706
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	203 371	114 874	88 497	85 413
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1 110 964		1 110 964	277 061	
Créances rattachées à des participations	230		230		
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 560		3 560	3 560	
TOTAL (II)		1 997 926	275 687	1 722 239	934 938
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	670 529		670 529	410 442
	Autres créances	85 229		85 229	6 796
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	576 835		576 835	125 727	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	18 466		18 466	2 010
	TOTAL (III)	1 351 059		1 351 059	544 974
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 348 984	275 687	3 073 298	1 479 912

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 790

3 560

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	588 074	317 130
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	789 493	19 120
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 428	11 951
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	128 898	163 539
	Report à nouveau		(45 739)
	Résultat de l'exercice	8 034	153 193
Subventions d'investissement	34 300	44 100	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 563 227	663 294
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	820 841	415 798
	Emprunts et dettes financières divers	43 839	71 994
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	416 534	169 864
	Dettes fiscales et sociales	226 737	151 704
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 119	7 259	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 510 070	816 618
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	3 073 298	1 479 912
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 033,72	153 192,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 510 070	816 618
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		107