

RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 01183
Numéro SIREN : 444 062 624
Nom ou dénomination : SIRADEL

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2022 sous le numéro de dépôt 13125

DÉPÔT DU
17 AOÛT 2022
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

13125

Bilan Actif

SIRADEL SAS

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	8 511 265	3 510 475	5 000 790	2 666 971
Fonds commercial	15 000	15 000		
Autres immobilisations incorporelles	2 293 092		2 293 092	1 868 731
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	10 819 357	3 525 475	7 293 881	4 535 702
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	787 480	496 018	291 462	338 592
Autres immobilisations corporelles	1 322 555	963 669	358 886	387 833
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 110 035	1 459 687	650 348	726 426
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	936		936	936
Créances rattachées à des participations	28 000	28 000		28 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	84 345		84 345	72 224
TOTAL immobilisations financières :	113 281	28 000	85 281	101 160
ACTIF IMMOBILISÉ	13 042 673	5 013 163	8 029 510	5 363 287
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	166 015		166 015	
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				62 000
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	166 015		166 015	62 000
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	8 838 435	17 954	8 820 481	8 759 786
Autres créances	7 679 586	100 000	7 579 586	5 827 222
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	16 518 021	117 954	16 400 067	14 587 007
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 155 180		2 155 180	1 908 853
Charges constatées d'avance	124 553		124 553	63 677
TOTAL disponibilités et divers :	2 279 733		2 279 733	1 972 530
ACTIF CIRCULANT	18 963 769	117 954	18 845 815	16 621 537
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	1 854		1 854	515
TOTAL GÉNÉRAL	32 008 296	5 131 116	26 877 180	21 985 339

Bilan Passif

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	8 150 000	8 150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	174 870	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 178 365	3 140 835
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	4 390 345	3 197 400
TOTAL situation nette :	18 893 580	14 503 235
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	540 103	106 314
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	19 433 683	14 609 549

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques	36 854	515
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 854	515

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	106 865	209 910
Emprunts et dettes financières divers	1 123	2 356 653
TOTAL dettes financières :	107 988	2 566 563
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600 411	2 509 005
Dettes fiscales et sociales	2 861 991	1 876 591
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 715	27 715
TOTAL dettes diverses :	6 490 117	4 413 312
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	799 222	382 031
DETTES	7 397 327	7 361 906

Ecarts de conversion passif	9 315	13 370
-----------------------------	-------	--------

TOTAL GÉNÉRAL	26 877 180	21 985 339
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
 Edition du 02/04/21
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 075 084	2 449 306	16 524 391	12 460 407
Chiffres d'affaires nets	14 075 084	2 449 306	16 524 391	12 460 407
Production stockée			(62 000)	2 000
Production immobilisée			4 215 088	3 126 425
Subventions d'exploitation			2 176 401	1 719 084
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 159	34 414
Autres produits			154	2 239
PRODUITS D'EXPLOITATION			22 871 192	17 344 569
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			22 797	
Variation de stock de marchandises				7 058
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 762	13 023
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			8 675 686	6 529 489
TOTAL charges externes :			8 706 245	6 549 571
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			338 674	245 536
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			5 266 581	4 348 645
Charges sociales			2 081 914	1 812 236
TOTAL charges de personnel :			7 348 495	6 160 881
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 785 974	1 086 683
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			1 785 974	1 086 683
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			36	7
CHARGES D'EXPLOITATION			18 179 424	14 042 678
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			4 691 768	3 301 891

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

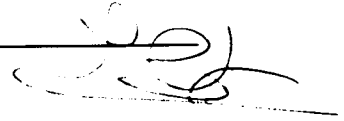
RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	4 691 768	3 301 891
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	97	96
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		1 548
Autres intérêts et produits assimilés		6 597
Reprises sur provisions et transferts de charges	515	9 957
Différences positives de change	24 266	1 888
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	220	
	25 098	20 086
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	29 854	515
Intérêts et charges assimilées	5 145	59 508
Différences négatives de change	36 522	20 663
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	71 522	80 686
RÉSULTAT FINANCIER	(46 423)	(60 600)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 645 345	3 241 291
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		42 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		42 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	35 000	
	35 000	135
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(35 000)	41 865
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	220 000	85 756
TOTAL DES PRODUITS	22 896 290	17 406 655
TOTAL DES CHARGES	18 505 945	14 209 254
BÉNÉFICE OU PERTE	4 390 345	3 197 400

SIRADEL

Société par actions simplifiée au capital de 8.150.000 euros
Siège social : 2, parc de Brocéliande – 35760 Saint-Grégoire
444 062 624 RCS Rennes

**DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIE UNIQUE
LE 3 MAI 2021**

COPIE CONFORME
A L'ORIGINAL



L'an deux mille vingt et un,
Le trois mai,

La société GDF International, société par actions simplifiée au capital de 3.971.640.000 euros, dont le siège social est situé 1, place Samuel de Champlain à Courbevoie, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 622 048 965 RCS Nanterre, représentée par Monsieur Jean-Marc TURCHINI, dûment habilité aux fins des présentes,

Associé Unique de la société Siradel SAS, propriétaire des 8.150.000 actions, soit la totalité des actions émises par Siradel SAS,

Le Commissaire aux Comptes et le Comité Social et Economique ont été dûment avisés des présentes décisions, respectivement par lettre recommandée avec accusé de réception et lettre remise en main propre contre décharge.

L'Associé Unique déclare que tous les documents qui, en application des dispositions législatives ou réglementaires, doivent être tenus à sa disposition, l'ont été, conformément à ces dispositions.

L'Associé Unique a ainsi pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Approbation des comptes de l'exercice et affectation du résultat,
- Quitus au Conseil d'administration et au Président de la Société,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour les formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que la gestion de la Société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et desdits rapports.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit un bénéfice d'un montant de 4.390.345 euros comme suit :

Affectation de 5% du résultat soit	219.517 euros
à la réserve légale de	174.870 euros
Portant le compte Réserve légale à	<hr/> 394.387 euros
Affectation du solde du résultat soit	4.170.828 euros
Au compte Autres Réserves créditeur d'un montant de	6.178.365 euros
Pour le porter à	<hr/> 10.349.193 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte qu'aucune des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce, n'a été conclue ou exécutée au cours de l'exercice.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

En tant que de besoin, l'Associé Unique donne quitus au Président de la Société et aux membres du Conseil d'Administration pour leur gestion de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique rappelle que lors des décisions du 30 septembre 2020, il a été constaté que le mandat du Commissaire aux Comptes suppléant, Monsieur Antoine MERCIER, désigné par décisions de l'associé unique de la Société le 26 juin 2013, était arrivé à expiration à l'issue desdites décisions d'approbation des comptes clos le 31 décembre 2019 rendues le 30 septembre 2020.

Pour autant, il n'avait pas été repris dans les décisions qu'il avait été décidé de ne pas remplacer Monsieur Antoine Mercier.

L'Associé Unique réaffirme donc, en tant que de besoin, qu'il a été décidé de ne pas pourvoir à la nomination d'un commissaire aux comptes suppléant, conformément aux dispositions légales applicables aux sociétés par actions simplifiée.

Tous pouvoirs sont donc donnés afin de rectifier cette erreur matérielle et modifier en conséquence l'extrait Kbis de la société auprès du registre du commerce et des sociétés compétent.

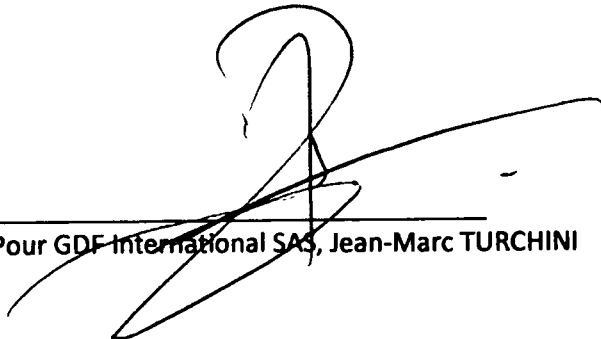
Cette décision est prise par l'Associé Unique.

SIXIEME DECISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal constatant ses délibérations, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales de publicité ou d'en requérir l'accomplissement.

Cette décision est prise par l'Associé Unique.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le représentant de l'Associé Unique.



Pour GDF International SAS, Jean-Marc TURCHINI

SIRADEL

Société par actions simplifiée

2 PARC DE BROCELIANDE,

35760 ST GREGOIRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société SIRADEL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SIRADEL 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.

Deloitte.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note Règles et Méthodes comptables de l'annexe des comptes annuels : le crédit d'impôt recherche est présenté en subventions d'exploitation dans le compte de résultat.

Justification des appréciations

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

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

Deloitte.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Deloitte.

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 ;

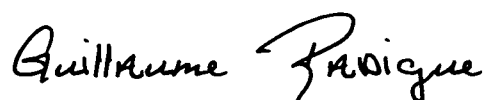
Deloitte.

- 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.

Rennes, le 16 avril 2021

Le commissaire aux comptes,

Deloitte & Associés



Guillaume RADIGUE

ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 26 877 180 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un bénéfice de 4 390 345 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Faits caractéristiques de l'exercice :

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-029 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice. La crise sanitaire a eu un impact sur l'organisation des activités de la société.

La société a bénéficié du dispositif de chômage partiel (2 personnes). La société n'a pas eu recours aux autres dispositifs mis en place, notamment le prêt garanti par l'Etat.

A la date d'arrêté des états financiers 2020 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Remarque préalable

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement ANC 2014-et ses modifications postérieures).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation, notamment en raison du soutien financier du groupe
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changement de méthodes et de présentation

Aucun changement de méthode comptable n'a eu lieu au cours de l'exercice.

A noter également que :

- depuis l'exercice 2011, le crédit d'impôt recherche est comptabilisé en subventions dans le compte de résultat. Il s'élève à 2 107 246 € en 2020 contre 1 654 338 € en 2019.

Immobilisations incorporelles

- Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production (évaluation sur la base du temps passé, valorisé au coût horaire chargé, majoré de frais de structure).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les actifs n'ont fait l'objet d'aucune décomposition compte tenu de leur nature.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif :

- logiciel : 3 à 5 ans
- outillage : 5 ans
- agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- matériel de transport : 4 ans
- matériel de bureau et informatique : 3 ans
- mobilier : 4 ans

SIRADEL

Exercice clos le : 31 décembre 2020

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et travaux en cours

Les stocks d'imageries sont valorisés à leur coût d'acquisition. Les travaux en cours sont valorisés sur la base des coûts d'acquisition des images et des temps passés, valorisés au coût horaire chargé majoré de frais de structure.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux d'actualisation retenu à 0.55%

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaieur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaieur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Frais de Recherche et Développement

Les travaux de Recherche et Développement sont comptabilisés en charges de la période au cours de laquelle ils sont engagés. Ils s'élèvent à 7 024 154 € en 2020 contre 5 579 206 € en 2019.

SIRADEL

Exercice clos le : 31 décembre 2020

Capitaux propres

Conformément à la méthode utilisée les années précédentes, les subventions accordées dans le cadre de la Recherche et Développement sont comptabilisées en capitaux propres dès la date de décision de l'octroi.

La quote-part est virée au compte de résultat par le crédit du compte 740 000 "Subvention d'exploitation" au fur et à mesure des avancements des programmes.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 20 335 € hors taxes.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement important de nature à remettre en cause les états financiers qui vous sont présenté n'est intervenu depuis la date d'arrêté des comptes.

Compte tenu des événements récents et des mesures d'accompagnement des entreprises annoncées par le gouvernement, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	6 570 514		4 248 843
TOTAL immobilisations incorporelles :	6 570 514		4 248 843
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	739 400		48 080
Installations générales, agencements et divers	97 791		1 965
Matériel de transport	47 473		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 006 138		169 188
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 890 803		219 233
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	28 936		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	72 224		15 121
TOTAL immobilisations financières :	101 160		15 121

TOTAL GÉNÉRAL	8 562 476	4 483 197
----------------------	------------------	------------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			10 819 357	
TOTAL immobilisations incorporelles :			10 819 357	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			787 480	
Inst. générales, agencements et divers			99 756	
Matériel de transport			47 473	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			1 175 325	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			2 110 035	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			28 936	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		3 000	84 345	
TOTAL immobilisations financières :		3 000	113 281	

TOTAL GÉNÉRAL	3 000	13 042 673
----------------------	--------------	-------------------

Amortissements

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	2 034 812	1 490 663		3 525 475
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 034 812	1 490 663		3 525 475
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	400 808	95 210		496 018
Inst. générales, agencements et divers	50 961	7 557		58 518
Matériel de transport	45 632	1 841		47 473
Mat. de bureau, informatique et mobil.	666 976	190 702		857 678
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 164 377	295 311		1 459 687
TOTAL GÉNÉRAL	3 199 189	1 785 974		4 985 163

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 490 663		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 490 663		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	95 210		
Installations générales, agencements et divers	7 557		
Matériel de transport	1 841		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	190 702		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	295 311		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 785 974		

Provisions Inscrites au Bilan

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
 Edition du 02/04/21
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	515	1 854	515	1 854
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	515	36 854	515	36 854
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	21 674 100 000	28 000	3 720	17 954 100 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	121 674	28 000	3 720	145 954
TOTAL GÉNÉRAL	122 188	64 854	4 234	182 808

État des Échéances des Créances et Dettes

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	28 000		28 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	84 345		84 345
TOTAL de l'actif immobilisé :	112 345		112 345
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	18 518		18 518
Autres créances clients	8 819 917	8 819 917	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 254	2 254	
État - Impôts sur les bénéfices	5 910 436	933 791	4 976 645
État - Taxe sur la valeur ajoutée	250 811	250 811	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	613 573	613 573	
Groupe et associés	902 513	902 513	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	16 518 021	11 522 858	4 995 163
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	124 553	124 553	

TOTAL GÉNÉRAL	16 754 918	11 647 410	5 107 508
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	106 865	53 294	53 572	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 600 411	3 600 411		
Personnel et comptes rattachés	689 779	689 779		
Sécurité sociale et autres organismes	549 145	549 145		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 506 754	1 506 754		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	116 313	116 313		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 123	1 123		
Autres dettes	27 715	27 715		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	799 222	799 222		

TOTAL GÉNÉRAL	7 397 327	7 343 755	53 572	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Charges à Payer

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 037
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 758 180
Dettes fiscales et sociales	981 786
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	2 741 002

Produits à Recevoir

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	2 599 138
Personnel	
Organismes sociaux	1 831
État	613 573
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	3 214 542

Charges et Produits Constatés d'Avance

SIRADEL SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 02/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	124 553	799 222
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	124 553	799 222

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel Salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	93	37
Agents de Maitrise	20	
Employés		
Ouvriers		
Total	113	37

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur Nominale		Nombre de titres				
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Crées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice
Actions ordinaires	10,00000	10,00000	815 000				815 000

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés	0
Avals, cautions et garanties	0
Engagement de crédit-bail mobilier	0
Engagements de pensions, retraites et assimilés	303 719
Autres engagements donnés : - Nantissement fonds de commerce (BNP)	75 000
Total	378 719

Engagements reçus	Montant
- Cautions bancaires	86 420
Total	86 420

Les hypothèses retenues pour les engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- âge de départ à la retraite: 65 ans
- taux de revalorisation des salaires: 2 % constant
- taux de rotation du personnel: 2.5%
- taux de charges sociales: 48%
- taux d'actualisation: 0.55 %

Engagements de couverture de change au 31/12/2020

Date maturité	Opération	Montant devises	cours couvert
	néant		

CREDIT BAIL (Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du Bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		Exercices	Cumulées		Exercices	Cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres Immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						

Postes du Bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres Immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						

FONDS COMMERCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Éléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	15 000			15 000	15 000
Total	15 000	0	0	15 000	15 000

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Capital	QP du capital détenue en %	Valeur des titres brutes (et nettes)	Chiffre d'affaire du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Situation nette	Avances en comptes courants
A - Renseignements détaillés concernant les filiales et participations							
1- Filiales (plus de 50% du capital détenu)							
<i>SIRADEL ASIA Limited (1)</i> Suite 2902-29/F, China Ressources Building N°26 Harbour Road, Hong-Kong	936,13 €	100%	936,13 €	11 660 €	2 000 €	-5 702 €	268 970 €
<i>Siradel Expertise Canada Inc (1)</i> 33 Bloor St East Toronto Canada		100%	0 (0) \$Cad	1 664 692 \$Cad	-134 383 \$Cad	- 492 900 \$Cad	990 417 \$Cad
<i>OOO Siradel Rus (1)</i> 1 rue Kozehnicheskaya 115114 Moscou		99%	0 RUB	0 RUB	-1650000 RUB	-3170000 RUB	0 RUB
2- Participations (de 10% à 50% du capital détenu)							
B - Renseignements globaux sur les autres filiales et participations							
1- Filiales non reprises en A :							
2- Participations non reprises en A :							

(1) le résultat du dernier exercice clos est celui au 31/12/2019

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations Incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations Corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations Financières			
Participations	936		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	28 000		
Total Immobilisations	28 936		
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	3 303 976		
Autres créances	902 512		
Capital souscrit, appelé, non versé			
Total Créances	4 206 488		
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	1 123		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 164		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	368 287		

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	14 075 084	2 449 306	16 524 391
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
Total	14 075 084	2 449 306	16 524 391

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Avant Impôt	Impôt Correspondant	Après Impôt
+ Résultat courant	4 645 345	-220 000	4 425 345
+ Résultat exceptionnel	-35 000		-35 000
- Participations des salariés			
Résultat Comptable	4 610 345	-220 000	4 390 345

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	11 412 149
-Distributions	-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	11 412 149
Variation du capital social	
Variation des primes d'émissions, de fusion	
Variations des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variations des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	11 412 149

Variation du capital social	
Variation du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion	
Variation des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variation du report à nouveau	
Variation des subventions d'investissement et provisions réglementées	433 789
Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distribution)	3 197 400
Variation en cours d'exercice	3 631 189

Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	15 043 338
---	-------------------

Résultat de l'exercice	4 390 345
------------------------	-----------

Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	19 433 683
---	-------------------

SIRADEL

Exercice clos le : 31 décembre 2020

TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Montant
Avantages en nature	2 674
Remboursements CPAM	3 751
Aides à l'embauche	2 254
Remboursement assurances	4 369
Autres	391
Total	13 439

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Produits cession immobilisations corporelles		
Reprise provision litige		
Total		

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Valeur nette comptable immobilisations cédées		6752000
Dotation provision litige	35 000	6875000
Autres		6712000
Total	35 000	