

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00153 Numéro SIREN : 384 425 476 Nom ou dénomination : VERT MARINE

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2021 sous le numéro de dépôt 9750

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VERT MARINE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0001 RUE LEFORT GONSSOLIN 76130 MONT SAINT AIGNAN

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 4 4 2 5 4 7 6 0 0 4 4 5

Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 31122020		N-1 31122019			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
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	376 521	AG	284 128	92 393	64 383		
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP		AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	815 629	AS	691 251	124 378	122 671		
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 290 651	AU	4 388 891	901 760	831 253		
		Immobilisations en cours	AV		AW			44 545		
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU	8 893 170	CV	294 557	8 598 613	7 615 755		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF	2 500	BG		2 500	6 900		
		Autres immobilisations financières*	BH	105 229	BI		105 229	106 230		
TOTAL (II)			BJ	15 483 702	BK	5 658 828	9 824 874	8 791 740		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT	108 211	BU	99 761	8 450	9 471		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			13 000		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	9 756 235	BY	177 359	9 578 875	10 023 827		
		Autres créances (3)	BZ	10 521 093	CA	3 544 953	6 976 139	1 144 996		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	772 528	CE		772 528	662 528		
Comptes de régularisation	Disponibilités		CF	17 913 048	CG		17 913 048	1 885 166		
	Charges constatées d'avance (3)*		CH	161 257	CI		161 257	182 797		
	TOTAL (III)		CJ	39 232 374	CK	3 822 074	35 410 300	13 921 786		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN							
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	54 716 077	IA	9 480 902	45 235 174	22 713 527		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété : *			Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS VERT MARINE</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
				Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	105 300	105 300
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	4 203 488	3 322 762
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	4 071 539	1 480 725
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	9 380 328	5 908 789
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	3 505 014	1 730 728
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR	3 505 014	1 730 728
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 000 000	13 837
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	19 310 335	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	24 551	24 501
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 582 654	2 518 756
	Dettes fiscales et sociales			DY	4 773 632	2 765 278
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	1 703 101	8 545 741
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	955 556	1 205 894
TOTAL (IV)			EC	32 349 832	15 074 009	
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	45 235 174	22 713 527	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	32 325 280	15 049 508
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		13 837

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VERT MARINE								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	132 424	FB		FC	132 424	76 817	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	18 325 874	FH		FI	18 325 874	22 884 721	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	18 458 298	FK		FL	18 458 298	22 961 539	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	200 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	473 866	833 993	
	Autres produits (1) (11)					FQ	140 335	2 935 380	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	19 272 500	26 730 914
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	15 271	37 008	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	1 020	9 119	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 418 996	9 391 375	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	610 801	921 645	
	Salaires et traitements*					FY	6 454 709	9 088 791	
	Charges sociales (10)					FZ	1 053 736	2 706 103	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	479 157	688 479
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		114 039
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 967 563	591 529	
	Autres charges (12)					GE	158 362	222 587	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	17 159 617	23 770 679
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 112 882	2 960 234	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	67 836	65 276	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 041 173	1 402 626	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	3 707	316 001	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	3 112 717	1 783 903	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	902 457	2 427 569	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	204 053	405 887	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	1 106 510	2 833 456	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 006 206	(1 049 553)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 119 089	1 910 681	

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

Désignation de l'entreprise SAS VERT MARINE				Néant ☐ *																			
				Exercice N		Exercice N - 1																	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		51 521																	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	31 088	31 756																	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		187 292																	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	31 088	270 570																	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	54 177	349 796																	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	24 461	352 764																	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG																			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	78 638	702 560																	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(47 550)	(431 989)																	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ																			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		(2 034)																	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	22 416 306	28 785 388																	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	18 344 767	27 304 662																	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	4 071 539	1 480 725																	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO																			
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY																			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG																			
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP																			
		- Crédit-bail immobilier		HQ																			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH																			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	67 836																		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	198 690	144 601																	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX																			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC																			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD																			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	267 719	499 181																	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2																			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5																					
	(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) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le				<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td>AMENDES</td> <td>5 502</td> </tr> <tr> <td>MECENAT</td> <td>747</td> </tr> <tr> <td>CHARGES DIVERSES</td> <td>47 927</td> </tr> <tr> <td>VNC DES CESSIONS D IMMOBILISATIONS</td> <td>24 461</td> </tr> <tr> <td>PRIX DE CESSION DES IMMOBILISATIONS</td> <td>31 088</td> </tr> </table>				Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	AMENDES	5 502	MECENAT	747	CHARGES DIVERSES	47 927	VNC DES CESSIONS D IMMOBILISATIONS	24 461	PRIX DE CESSION DES IMMOBILISATIONS	31 088		
Exercice N																							
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																						
AMENDES	5 502																						
MECENAT	747																						
CHARGES DIVERSES	47 927																						
VNC DES CESSIONS D IMMOBILISATIONS	24 461																						
PRIX DE CESSION DES IMMOBILISATIONS	31 088																						
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </table>				Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs												
Exercice N																							
Charges antérieures	Produits antérieurs																						

III. ANNEXE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	7
1.1. ACTIVITE DE LA SOCIETE.....	7
1.2. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	7
2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	7
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	8
3.1. IMMOBILISATIONS.....	8
3.1.1 Immobilisations incorporelles et corporelles	8
3.1.2 Immobilisations financières.....	8
3.2. EVALUATION DES STOCKS	9
3.3. CREANCES ET DETTES.....	9
3.4. CAPITAL	9
3.5. PROVISIONS POUR RISQUES.....	9
3.6. CONSOLIDATION	9
3.7. DEROGATIONS AUX PRINCIPES GENERAUX.....	9
3.6.1 Changement de méthode d'évaluation	9
3.6.2 Changements de méthode de présentation	9
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	10
4.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	10
4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	10
4.1.2. Tableau des amortissements.....	10
4.1.3. Immobilisations financières	
4.2. COMPTES DE STOCKS DE MARCHANDISES ET DE TRAVAUX EN COURS	11
4.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	12
4.4. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	12
4.5. COMPTES DE REGULARISATION.....	13
4.5.1. Charges constatées d'avance	13

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	14
5.1. ETAT DES PROVISIONS.....	14
5.1.1 Provisions pour risques.....	14
5.1.2 Provision pour dépréciation des immobilisations	14
5.2. Etat des dettes.....	15
5.3. COMPTES DE REGULARISATION.....	15
5.3.1 Produits constatés d'avance	15
6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	16
6.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	16
6.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	16
6.3. RESULTAT FINANCIER.....	17
6.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17
7. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
7.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE	18
7.2. ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL.....	18
7.2.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite	18
7.3. ENGAGEMENTS FINANCIERS.....	19

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

L'exploitation et la gestion de tous équipements et complexes sportifs, culturels, touristiques, de loisirs, de remise en forme et plus généralement la délégation de tous services publics. L'exploitation de toutes activités de service d'hébergement, de restauration et de cafétéria liées ou non à l'exploitation ou à la gestion d'équipements ou complexes sportifs, culturels, de loisirs, de remise en forme.

La prestation de services, de conseils, de formations au niveau de la gestion d'une entreprise ou d'une structure sportive, culturelle, de tourisme, de loisirs ou de remise en forme, et de tous produits et services d'activités annexes.

La communication sous toutes ses formes.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 soit une durée de 12 mois.

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs de l'exercice ayant entraîné des conséquences dans les comptes de la société du fait de la fermeture administrative de notre établissement au cours des périodes de mars à juin et novembre, décembre 2020.

Les conséquences de ces événements sont le ralentissement de nos activités et donc la baisse de notre chiffre d'affaires et du résultat.

La société a mis en place un plan d'actions permettant d'assurer la continuité de son exploitation en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place du chômage partiel,
- Report des cotisations sociales et impôts.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, la société n'est pas en mesure d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. La société estime cependant que la poursuite de son exploitation n'est pas actuellement remise en cause.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

NEANT.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général, par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07 et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs ainsi que le 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3.1. Immobilisations

3.1.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Elles ne font pas l'objet de réévaluation

Les durées d'amortissements sont déterminées selon les durées d'utilité attendues par l'entreprise pour les actifs concernés, dans les meilleures conditions de fonctionnement et d'utilisation. Le mode d'amortissement retenu est le mode linéaire qui correspond le mieux au rythme de consommation des avantages économiques attendus.

Les durées d'utilité estimées sont les suivantes :

Logiciel :	3 ans
Matériel informatique :	3 à 5 ans
Matériel de transport :	3 à 5 ans
Matériel et outillage :	3 à 6 ans
Aménagement agencement	3 à 6 ans
Mobilier de bureau :	6 à 8 ans

3.1.2 Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3.2. Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

3.3. Créances et dettes

Les créances clients et autres débiteurs sont évaluées à leur juste valeur, qui correspond en général à leur valeur nominale.

Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.4. Capital

Le capital social de la société est constitué de 250.000 actions de 4 Euros chacune.

3.5. Provisions pour risques

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Une provision est comptabilisée au bilan lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation.

3.6. Consolidation

Une consolidation a été effectuée avec VERT MARINE comme société tête de groupe.

3.7. Dérogations aux principes généraux

3.6.1 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.6.2 Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2020
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	323 442	55 772		2 692	376 521
Total 1 Incorporelles	323 442	55 772	0	2 692	376 521
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	1 785 298	41 109		57 280	1 769 127
Installations techniques, matériels et outillages	841 933	71 129		97 433	815 629
Matériel de transport	2 007 140	302 820		89 209	2 220 751
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 182 791	133 012		15 029	1 300 773
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	5 817 162	548 070	0	258 951	6 106 280
Immobilisations corporelles en cours (1)	44 545		44 545		
Total 3 Encours Corporelles	44 545	0	44 545	0	0
Acomptes					
TOTAL	6 185 149	603 842	44 545	261 643	6 482 801

- (1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

4.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le

mode linéaire, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2020
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	259 058	27 762	2 692	284 128
Total 1	259 058	27 762	2 692	284 128
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	1 404 092	162 779	52 173	1 514 699
Installations techniques, matériels et outillages	719 262	66 074	94 085	691 251
Matériel de transport	1 688 021	138 407	74 499	1 751 930
Matériel de bureau informatique, mobilier	1 051 861	84 135	13 733	1 122 263
Emballages récupérables et divers				
Total 2	4 863 236	451 395	234 490	5 080 143
TOTAL	5 122 294	479 157	237 182	5 364 271

4.1.3. immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2019	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2020	Provision	Valeur Nette au 31/12/2020
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	7 751 182	1 153 989	12 000	8 893 171	294 557	8 598 614
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	113 131	2 000	7 401	107 730		107 730
TOTAL	7 864 313	1 155 989	19 401	9 000 901	294 557	8 706 344

4.2. Comptes de stocks de marchandises et de travaux en cours

Le montant des stocks se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2020
Matières premières			
Marchandises	108 212	99 761	8 451
Produits finis			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
TOTAL	108 212	99 761	8 451

4.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 20 546 316 € en valeur brute au 31/12/2020 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	107 730	2 501	105 229
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 500	2 500	
Autres immobilisations financières	105 230	1	105 229
ACTIF CIRCULANT :	20 438 586	20 438 586	0
Clients	9 725 818	9 725 818	
Clients douteux	30 417	30 417	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	1 076 945	1 076 945	
Etat : impôts et taxes diverses	1 859 764	1 859 764	
Groupe et associés	7 025 966	7 025 966	
Débiteurs divers	558 418	558 418	
Charges constatées d'avance	161 258	161 258	
TOTAL	20 546 316	20 441 087	105 229
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	2 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 400		

4.4. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Créances clients et comptes rattachés	9 756 236	177 360	9 578 876	10 023 827
Autres créances	10 521 093	3 544 953	6 976 140	1 144 996
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	20 277 329	3 722 313	16 555 016	11 168 823

4.5. Comptes de régularisation

4.5.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 161 258 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Charges d'exploitation	161 258	165 476
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	161 258	165 476

5. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

5.1. Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

5.1.1 Provisions pour risques

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Dotations	Reprises	Au 31/12/2020
Provisions pour risques Prud'hommes	66 362	7 965	5 351	68 975
Autres provisions pour risque	1 664 366	1 959 598	187 925	3 436 038
TOTAL	1 730 728	1 967 563	193 277	3 505 014

5.1.2 Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Dotations	Reprises	Au 31/12/2020
Provisions sur titres de participations	135 426	159 131		294 557
TOTAL	135 426	159 131	0	294 557

5.2. Etat des dettes

Le détail des dettes par nature est le suivant :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 582 655	2 518 757
Dettes fiscales et sociales	4 773 633	2 765 279
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 000 000	13 837
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	19 310 335	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 551	24 501
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 703 102	8 545 742
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	955 556	1 205 894
DETTES	32 349 832	15 074 010

5.3. Comptes de régularisation

5.3.1 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance s'analysent comme suit : 955 556

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits d'exploitation	955 556	1 205 894
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
	955 556	1 205 894

6. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

6.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2020 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	France	Exercice 2020 CEE + Export	Total	Exercice 2019 Total
Ventes de marchandises	132 424		132 424	76 818
Ventes de produits finis				
Production vendue de services	18 325 875		18 325 875	22 884 722
Chiffre d'affaires	18 458 299	0	18 458 299	22 961 540

6.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	200 000	
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	280 589	500 160
TOTAL	480 589	500 160

6.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 2 006 206 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS FINANCIERS	3 112 717	1 783 903
Produits financiers de participations	67 836	65 276
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 041 173	1 402 626
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 708	316 001
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	1 106 511	2 833 456
Dotations financières aux amortissements et provisions	902 457	2 427 569
Intérêts et charges assimilées	204 054	405 887
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	2 006 206	1 049 553

6.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -47 550 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		51 522
Produits exceptionnels sur opérations en capital	31 088	31 757
Reprises sur provisions et transferts de charges		187 292
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54 177	349 796
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 461	352 764
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-47 550	-431 989

7. INFORMATIONS DIVERSES

7.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2020, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2020	Effectif
Cadres	49
Agents de maîtrise, techniciens, employés et Ouvriers	154
TOTAL	203

7.2. Engagements sur le personnel

7.2.1. Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

En application du règlement du Comité de Règlementation Comptable CRC n° 2004-03 sur les passifs, une évaluation des prestations susceptibles d'être versées au titre des engagements de fin de carrière a été effectuée.

Description de la méthode utilisée :

La méthode retenue dans le cadre de cette étude est la méthode rétrospective des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme). Cette méthode considère que chaque période de service donne lieu à une unité supplémentaire de droits à prestations et évalue séparément chacune de ces unités pour obtenir l'obligation finale. Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de P.B.O. (Project Benefit Obligation). La P.B.O. représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Hypothèses retenues :

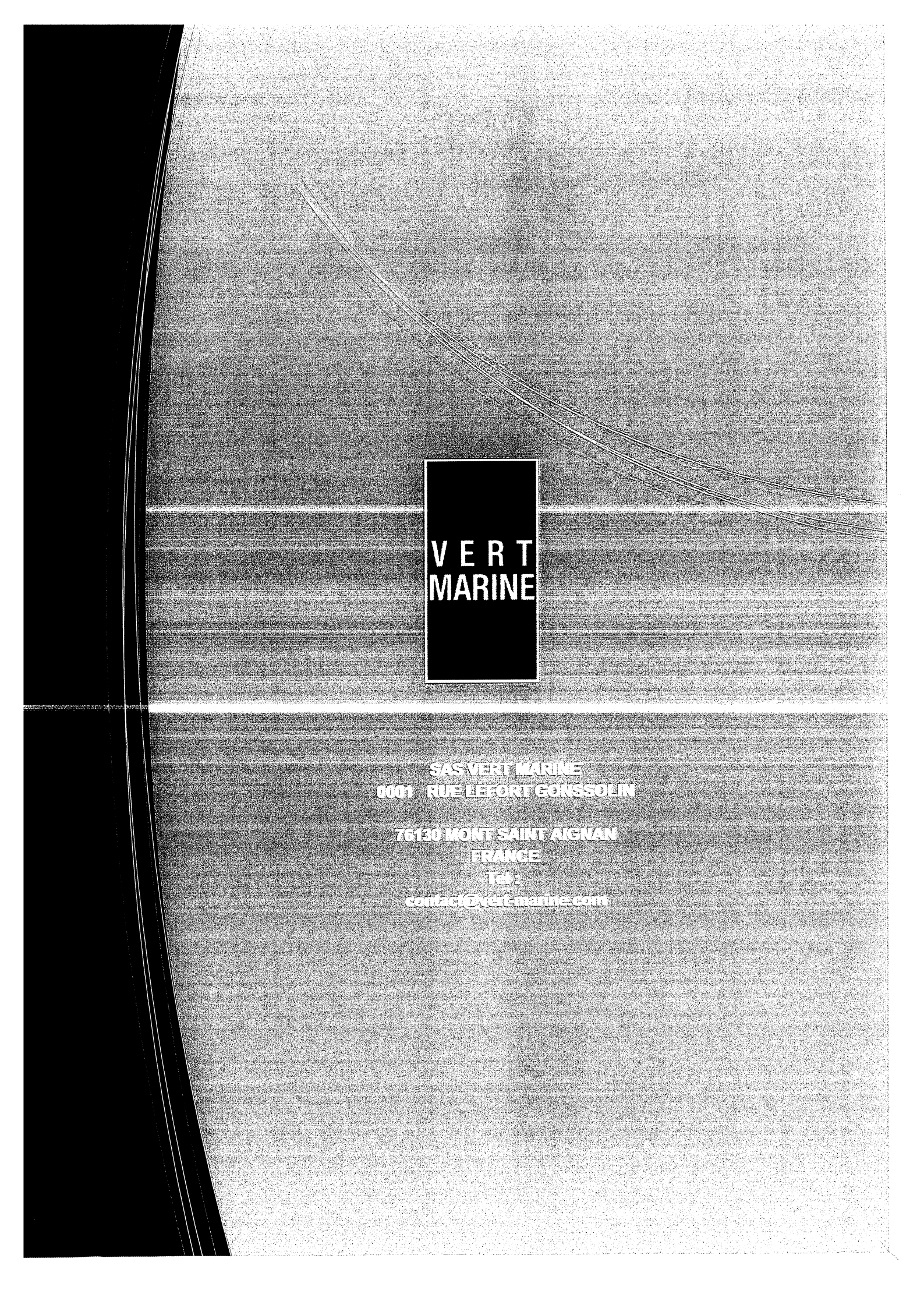
- Taux d'actualisation (net d'inflation) : 1.31%
- Départ volontaire du salarié à 62 ans (l'engagement est calculé en tenant compte des charges sociales)

Incidence financière :

Ainsi, l'engagement au 31 décembre 2020 s'élève à 981.586 € et n'a pas fait l'objet de provision. Un contrat de couverture a été souscrit après d'un organisme extérieur à hauteur de 269.146,73 €

7.3. Engagements financiers

Cautions données		Sites	Filiales	TOTAL
TOTAL		205 000	1 361 000	1 566 000



**VERT
MARINE**

**SAS VERT MARINE
0001 RUE LEFORT GONSSOLIN**

**76130 MONT SAINT AIGNAN
FRANCE**

**Tel :
contact@vert-marine.com**

VERT MARINE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 1 rue Lefort Gonssolin
76130 MONT SAINT AIGNAN

384 425 476 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 OCTOBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 4 071 539,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice 4 071 539,05 euros

En totalité au compte "autres réserves" 4 071 539,05 euros
qui s'élève ainsi à 8 275 027,52 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 9 380 328,42 euros pour un capital de 1 000 000 euros.

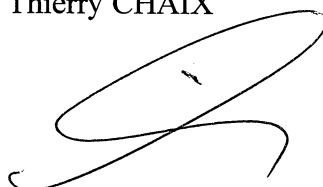
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice social	Dividende global	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement
31 décembre 2017	4 500 000,00 €	36,00 €	4 499 964,00 €
31 décembre 2018	-	-	-
31 décembre 2019	600 000,00 €	4,80 €	599 995,20 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 octobre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Thierry CHAIX



CABINET CARTIER

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
25, Rue Raymond Aron
76130 MONT SAINT AIGNAN

François RICHARD

COMMISSAIRE AUX COMPTES
50 rue du Docteur Le Savoureux
92290 Châtenay Malabry

Société par Actions Simplifiée

VERT MARINE

**RAPPORT
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2020

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 20 OCTOBRE 2021**

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VERT MARINE 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 VERT MARINE à la fin de cet exercice.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

1°) 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.

2°) Indépendance

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

3°) Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, il y a lieu de souligner les informations suivantes figurant dans l'annexe :

- à la rubrique "Faits caractéristiques de l'exercice" précisant, d'une part l'incidence de la crise Covid qui se traduit par une baisse du chiffre d'affaires et du résultat d'exploitation, et d'autre part le plan d'actions mis en place pour faire face à cette situation, cette crise sanitaire ne remettant pas en cause la continuité d'exploitation de votre société.

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES 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.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 Mont Saint Aignan, le 19 octobre 2021

Cabinet CARTIER

François CARTIER

François RICHARD

Désignation de l'entreprise : SAS VERT MARINE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 0001 RUE LEFORT GONSSOLIN 76130 MONT SAINT AIGNAN Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 8 4 4 2 5 4 7 6 0 0 4 4 5 Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 31122020		N-1 31122019			
			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
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	376 521	AG	284 128	92 393	64 383		
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP		AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	815 629	AS	691 251	124 378	122 671		
		Autres immobilisations corporelles	AT	5 290 651	AU	4 388 891	901 760	831 253		
		Immobilisations en cours	AV		AW			44 545		
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU	8 893 170	CV	294 557	8 598 613	7 615 755		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC					
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF	2 500	BG		2 500	6 900		
		Autres immobilisations financières*	BH	105 229	BI		105 229	106 230		
		TOTAL (II)	BJ	15 483 702	BK	5 658 828	9 824 874	8 791 740		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT	108 211	BU	99 761	8 450	9 471		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			13 000		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	9 756 235	BY	177 359	9 578 875	10 023 827		
		Autres créances (3)	BZ	10 521 093	CA	3 544 953	6 976 139	1 144 996		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	772 528	CE		772 528	662 528		
Disponibilités		CF	17 913 048	CG		17 913 048	1 885 166			
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	161 257	CI		161 257	182 797		
		TOTAL (III)	CJ	39 232 374	CK	3 822 074	35 410 300	13 921 786		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	54 716 077	1A	9 480 902	45 235 174	22 713 527			
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise SAS VERT MARINE

Néant ☐ *

				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA		1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		105 300	105 300
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		4 203 488	3 322 762
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		4 071 539	1 480 725
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		9 380 328	5 908 789
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		3 505 014	1 730 728
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		3 505 014	1 730 728
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		3 000 000	13 837
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		19 310 335	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		24 551	24 501
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		2 582 654	2 518 756
	Dettes fiscales et sociales	DY		4 773 632	2 765 278
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		1 703 101	8 545 741
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		955 556	1 205 894
	TOTAL (IV)	EC		32 349 832	15 074 009
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		45 235 174	22 713 527
RENVOS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	{ Ecart de réévaluation libre	1D			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G		32 325 280	15 049 508
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H			13 837

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

Désignation de l'entreprise : SAS VERT MARINE								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N - 1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	132 424	FB		FC	132 424	76 817	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	18 325 874	FH		FI	18 325 874	22 884 721	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	18 458 298	FK		FL	18 458 298	22 961 539	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	200 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	473 866	833 993	
	Autres produits (1) (11)					FQ	140 335	2 935 380	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	19 272 500	26 730 914
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	15 271	37 008	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	1 020	9 119	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 418 996	9 391 375	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	610 801	921 645	
	Salaires et traitements*					FY	6 454 709	9 088 791	
	Charges sociales (10)					FZ	1 053 736	2 706 103	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*				GA	479 157	688 479
			- dotations aux provisions*				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		114 039
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 967 563	591 529	
	Autres charges (12)					GE	158 362	222 587	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	17 159 617	23 770 679	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	2 112 882	2 960 234		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	67 836	65 276	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	3 041 173	1 402 626	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	3 707	316 001	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	3 112 717	1 783 903	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	902 457	2 427 569	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	204 053	405 887	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	1 106 510	2 833 456	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 006 206	(1 049 553)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	4 119 089	1 910 681		

Désignation de l'entreprise **SAS VERT MARINE**Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		51 521
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	31 088	31 756
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		187 292
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	31 088	270 570
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	54 177	349 796
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	24 461	352 764
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	78 638	702 560
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(47 550)	(431 989)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		(2 034)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	22 416 306	28 785 388
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	18 344 767	27 304 662
5 - BÉNÉFICE OU PÉRTE (Total des produits - total des charges)		HN	4 071 539	1 480 725
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP		
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	67 836	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	198 690	144 601
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	267 719	499 181
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5			
	(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			
joindre en annexe : (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
AMENDES		5 502		
MECENAT		747		
CHARGES DIVERSES		47 927		
VNC DES CESSIONS D IMMOBILISATIONS		24 461		
PRIX DE CESSION DES IMMOBILISATIONS				31 088
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

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

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1.1. Activité de la société

L'exploitation et la gestion de tous équipements et complexes sportifs, culturels, touristiques, de loisirs, de remise en forme et plus généralement la délégation de tous services publics. L'exploitation de toutes activités de service d'hébergement, de restauration et de cafétéria liées ou non à l'exploitation ou à la gestion d'équipements ou complexes sportifs, culturels, de loisirs, de remise en forme.

La prestation de services, de conseils, de formations au niveau de la gestion d'une entreprise ou d'une structure sportive, culturelle, de tourisme, de loisirs ou de remise en forme, et de tous produits et services d'activités annexes.

La communication sous toutes ses formes.

1.2. Faits caractéristiques de l'exercice

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 soit une durée de 12 mois.

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs de l'exercice ayant entraîné des conséquences dans les comptes de la société du fait de la fermeture administrative de notre établissement au cours des périodes de mars à juin et novembre, décembre 2020.

Les conséquences de ces événements sont le ralentissement de nos activités et donc la baisse de notre chiffre d'affaires et du résultat d'exploitation.

La société a mis en place un plan d'actions permettant d'assurer la continuité de son exploitation en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place du chômage partiel,
- Report des cotisations sociales et impôts.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, la société n'est pas en mesure d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. La société estime cependant que la poursuite de son exploitation n'est pas actuellement remise en cause.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

NEANT.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général, par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07 et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs ainsi que le 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

3.1. Immobilisations

3.1.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Elles ne font pas l'objet de réévaluation

Les durées d'amortissements sont déterminées selon les durées d'utilité attendues par l'entreprise pour les actifs concernés, dans les meilleures conditions de fonctionnement et d'utilisation. Le mode d'amortissement retenu est le mode linéaire qui correspond le mieux au rythme de consommation des avantages économiques attendus.

Les durées d'utilité estimées sont les suivantes :

Logiciel :	3 ans
Matériel informatique :	3 à 5 ans
Matériel de transport :	3 à 5 ans
Matériel et outillage :	3 à 6 ans
Aménagement agencement	3 à 6 ans
Mobilier de bureau :	6 à 8 ans

3.1.2 Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3.2. Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

3.3. Créances et dettes

Les créances clients et autres débiteurs sont évaluées à leur juste valeur, qui correspond en général à leur valeur nominale.

Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3.4. Capital

Le capital social de la société est constitué de 250.000 actions de 4 Euros chacune.

3.5. Provisions pour risques

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Une provision est comptabilisée au bilan lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentatives d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre l'obligation.

3.6. Consolidation

Une consolidation a été effectuée avec VERT MARINE comme société tête de groupe.

3.7. Dérogations aux principes généraux

3.6.1 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.6.2 Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

4.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

4.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2020
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	323 442	55 772		2 692	376 521
Total 1 Incorporelles	323 442	55 772	0	2 692	376 521
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	1 785 298	41 109		57 280	1 769 127
Installations techniques, matériels et outillages	841 933	71 129		97 433	815 629
Matériel de transport	2 007 140	302 820		89 209	2 220 751
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 182 791	133 012		15 029	1 300 773
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	5 817 162	548 070	0	258 951	6 106 280
Immobilisations corporelles en cours (1)	44 545		44 545		
Total 3 Encours Corporelles	44 545	0	44 545	0	0
Acomptes					
TOTAL	6 185 149	603 842	44 545	261 643	6 482 801

(1) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisés par la société pour les besoins de son activité.

4.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le

mode linéaire, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Tableau des amortissements techniques :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2020
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	259 058	27 762	2 692	284 128
Total 1	259 058	27 762	2 692	284 128
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	1 404 092	162 779	52 173	1 514 699
Installations techniques, matériels et outillages	719 262	66 074	94 085	691 251
Matériel de transport	1 688 021	138 407	74 499	1 751 930
Matériel de bureau informatique, mobilier	1 051 861	84 135	13 733	1 122 263
Emballages récupérables et divers				
Total 2	4 863 236	451 395	234 490	5 080 143
TOTAL	5 122 294	479 157	237 182	5 364 271

4.1.3. immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2019	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2020	Provision	Valeur Nette au 31/12/2020
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	7 751 182	1 153 989	12 000	8 893 171	294 557	8 598 614
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	113 131	2 000	7 401	107 730		107 730
TOTAL	7 864 313	1 155 989	19 401	9 000 901	294 557	8 706 344

4.2. Comptes de stocks de marchandises et de travaux en cours

Le montant des stocks se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2020
Matières premières			
Marchandises	108 212	99 761	8 451
Produits finis			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
TOTAL	108 212	99 761	8 451

4.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 20 546 316 € en valeur brute au 31/12/2020 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	107 730	2 501	105 229
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 500	2 500	
Autres immobilisations financières	105 230	1	105 229
ACTIF CIRCULANT :	20 438 586	20 438 586	0
Clients	9 725 818	9 725 818	
Clients douteux	30 417	30 417	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	1 076 945	1 076 945	
Etat : impôts et taxes diverses	1 859 764	1 859 764	
Groupe et associés	7 025 966	7 025 966	
Débiteurs divers	558 418	558 418	
Charges constatées d'avance	161 258	161 258	
TOTAL	20 546 316	20 441 087	105 229
Montants des prêts accordés en cours d'exercice	2 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 400		

4.4. Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Créances clients et comptes rattachés	9 756 236	177 360	9 578 876	10 023 827
Autres créances	10 521 093	3 544 953	6 976 140	1 144 996
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	20 277 329	3 722 313	16 555 016	11 168 823

4.5. Comptes de régularisation

4.5.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 161 258 €.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Charges d'exploitation	161 258	165 476
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	161 258	161 258

VERT MARINE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 1 rue Lefort Gonssolin
76130 MONT SAINT AIGNAN

384 425 476 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 OCTOBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 4 071 539,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice 4 071 539,05 euros

En totalité au compte "autres réserves" 4 071 539,05 euros
qui s'élève ainsi à 8 275 027,52 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 9 380 328,42 euros pour un capital de 1 000 000 euros.

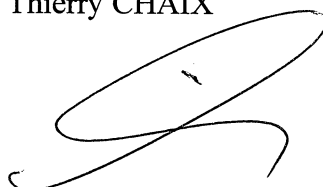
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice social	Dividende global	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement
31 décembre 2017	4 500 000,00 €	36,00 €	4 499 964,00 €
31 décembre 2018	-	-	-
31 décembre 2019	600 000,00 €	4,80 €	599 995,20 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 octobre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Thierry CHAIX



VERT MARINE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 1 rue Lefort Gonssolin
76130 MONT SAINT AIGNAN

384 425 476 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 OCTOBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 4 071 539,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice 4 071 539,05 euros

En totalité au compte "autres réserves" 4 071 539,05 euros
qui s'élève ainsi à 8 275 027,52 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 9 380 328,42 euros pour un capital de 1 000 000 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice social	Dividende global	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement
31 décembre 2017	4 500 000,00 €	36,00 €	4 499 964,00 €
31 décembre 2018	-	-	-
31 décembre 2019	600 000,00 €	4,80 €	599 995,20 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 octobre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Thierry CHAIX

