

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00111 Numéro SIREN : 429 798 168 Nom ou dénomination : S.M.T.
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2022 sous le numéro de dépôt 5807

S.M.T.
Société à responsabilité limitée au capital de 720 000 euros
Siège social : 28 rue du Coulinec, Tréboul - 29100 DOUARNENEZ
429 798 168 RCS QUIMPER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2022

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE

18 OCT. 2022

29000 QUIMPER

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du gérant et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -247.453 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -247.453 euros

Au compte « Report à Nouveau » qui s'élève ainsi à -1.794.482 euros.

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

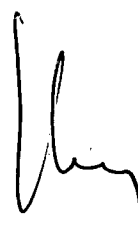
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant



S.M.T.



Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	3 056	3 056		
		Fonds commercial (1)	45 000		45 000	
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		48 056	3 056	45 000	45 000
	Immobilisations corporelles	Terrains	23 320	23 320		
		Constructions	3 815 881	3 248 906	566 974	728 270
		Inst. techniques, mat. out. industriels	884 579	640 979	243 599	315 743
		Autres immobilisations corporelles	140 088	130 540	9 547	10 464
		Immobilisations en cours	2 167		2 167	
		Avances et acomptes				
		TOTAL		4 866 036	4 043 747	822 288
	Immobilisations financières ^{2a}	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	80		80	80
	TOTAL		80		80	80
Total de l'actif immobilisé		4 914 172	4 046 804	867 368	1 099 558	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	15 643		15 643	18 113
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	41 759		41 759	52 564
	TOTAL		57 402		57 402	70 677
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ^{2b}	Clients et comptes rattachés	34 845		34 845	6 229
		Autres créances	28 539		28 539	146 950
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL		63 384		63 384
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		247 696		247 696	51 405	
TOTAL		247 696		247 696	51 405	
Charges constatées d'avance		867		867	2 565	
Total de l'actif circulant		369 349		369 349	277 827	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		5 283 522	4 046 804	1 236 718	1 377 385	
Renvois :		(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		80	80	
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

S.M.T.

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 720 000)	720 000	720 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-1 547 029	-1 083 920
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	-247 453	-463 108
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	-1 074 482	-827 029
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	23 443	27 273
Total		-1 051 039	-799 755
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 397	28 192
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 924 827	1 925 518
	Total	1 938 225	1 953 711
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	15 118	12 409
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 583	73 721
	Dettes fiscales et sociales	130 490	118 453
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 874	18 548
	Instruments de trésorerie		
Total		318 949	210 722
Total des dettes et des produits constatés d'avance		2 287 757	2 177 141
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 236 718	1 377 385
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 327	13 397
	à moins d'un an	2 271 311	2 151 334
(3) dont emprunts participatifs			5 927

S.M.T.

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	82 012		82 012	65 603
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 016 352		1 016 352	864 921
	Chiffre d'affaires net	1 098 364		1 098 364	930 524
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			259 874	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			12 813	200
	Autres produits			725	237
Total				1 371 779	930 962
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			39 929	53 837
	Variation de stocks			10 805	-4 996
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			8 066	7 384
	Variation de stocks			2 470	-221
	Autres achats et charges externes (3)			677 400	599 863
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 157	19 228
	Salaires et traitements			469 718	398 235
	Charges sociales			107 655	52 347
	Dotations • sur immobilisations amortissements			250 724	227 650
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Autres charges	• pour risques et charges				
	Total			818	2 954
Total				1 588 745	1 356 283
Résultat d'exploitation			A	-216 966	-425 321
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			0	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			0	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			24 033	24 534
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				24 033	24 534
Résultat financier			D	-24 033	-24 534
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	-240 999	-449 855

S.M.T.

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 276	6 309
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 289
	Reprises sur provisions et transferts de charge	3 830	
	Total	10 106	19 599
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 560	5 579
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		27 273
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		32 852
	Total	16 560	32 852
Résultat exceptionnel		F -6 453	-13 253
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-247 453	-463 108
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	22 518	19 587

SARL S.M.T.

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.3.1.2. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations	5
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés	8
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués	8
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.1.7. Disponibilités et divers	7
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.1.2. Capital.....	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.4. Charges à payer.....	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE).....	15
5. Impôt sur les bénéfices	16
6. Autres informations	16
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	16
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail	17
6.3. Engagements hors bilan	18

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société SMT a été fortement impactée par la crise sanitaire depuis mi-mars 2020

Cet impact se traduit notamment par une perte de chiffre d'affaires de 53 % par rapport à 2019 soit une baisse de 1 222 K€, avec 1 098 K€ en 2021 contre 2 320 K€ en 2019

Pour faire face à cette importante baisse d'activité, la société, ou plus largement le groupe VALDYS, a mis en place plusieurs dispositifs et a bénéficié de plusieurs aides pour maintenir son niveau de trésorerie :

Aides au niveau de la société SMT :

Activité partielle : 147 K€

Exonération de charges patronales URSSAF et aide au paiement : 3K€

Fonds de solidarité : 93 K€

Prise en charge des coûts fixes : 149 K€

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3. Fonds Commercial

Sont comptabilisés dans le poste fonds commercial les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entité.

En l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation de notre fonds commercial est non limitée et le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement.

En l'absence d'amortissement un test de dépréciation annuel est réalisé.

Le cas échéant, il fait l'objet d'une dépréciation. Les actifs ayant des caractéristiques similaires suivent un traitement comparable.

Le fonds commercial exploité par notre entité a été acquis le 1er mars 2004 pour 45 000 euros. Eu égard au test réalisé, il ne tient pas lieu de déprécier.

2.1.3.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	5 744	-	7 075
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 915	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-

Immobilisations corporelles en cours	-	2 167	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode Premier entré Premier Sorti. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	4 686
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	8 062
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	12 748

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		80	80	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		34 845	34 845	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		500	500	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	17 070	17 070	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	1 101	1 101	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		9 869	9 869	-
Charges constatées d'avance		867	867	-	
TOTAL			64 331	64 331	

2.1.7. Disponibilités et divers

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale. En tant que société filiale, le cas échéant, elle comptabilise l'impôt sur les bénéfices comme si elle était imposée séparément.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	720 000	-	-	720 000
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-1 083 920	-	463 109	-1 547 029
Résultat	-463 109	215 655	-	-247 453
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	27 273	-	3 830	23 443
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-1 820 656	215 655	(462 939)	-1 067 939

Le capital est composé de 2 400 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	13 398	12 071	1 327	-
Emprunts et dettes financières Divers	1 924 828	1 924 828	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	167 584	167 584	-	-
Personnel et comptes rattachés	70 377	70 377	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	49 489	49 489	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-



TVA	7 300	7 300	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 324	3 324	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	20 875	20 875	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	15 464	15 464	-	-
TOTAL	2 272 639	2 271 312	1 327	

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	67 549
Charges sociales provisionnées	15 388
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	91 185
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	2 609
Divers	-
TOTAL	176 731

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	82 013	-	82 013
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 016 352	-	1 016 352
Chiffre d'affaires net	1 098 365	-	1 098 365

3.2 Résultat Exceptionnel

Le résultat exceptionnel de - 6K€ est constitué de charges de gestion