

RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01265

Numéro SIREN : 492 768 650

Nom ou dénomination : ELLUL HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 23/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/014331

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ELLUL HOLDING</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise : <u>LIEU DIT GIBALTAR</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>4 9 2 7 6 8 6 5 0 0 0 0 1 1</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>	
		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 1 9</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
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	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
CRÉANCES	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	CR
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cesat-Quandri

Désignation de l'entreprise : SAS ELLUL HOLDING

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.513.780.....)	DA	1 513 780	1 513 780	1 513 780	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	118 741	118 741	118 741	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC				
	Réserve légale (3)	DD	175 192	175 192	175 192	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	6 835 968	6 558 128	6 558 128	
	Report à nouveau	DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	675 068	527 841	527 841	
	Subventions d'investissement	DJ				
	Provisions réglementées *	DK	106 527	83 619	83 619	
	TOTAL (I)	DL	9 425 276	8 977 301	8 977 301	
	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				
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)	DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	363	342	342	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	3 132 676	2 846 436	2 846 436	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	43 515	37 758	37 758	
	Dettes fiscales et sociales	DY	379 742	127 330	127 330	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ				
Autres dettes	EA	6 955	5 439	5 439		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB				
TOTAL (IV)	EC	3 563 252	3 017 306	3 017 306		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 988 528	11 994 607	11 994 607		
RENOIS	(1) Ecart 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	2 668 002	1 863 795	1 863 795		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH					

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

Désignation de l'entreprise :		SAS ELLUL HOLDING				Néant	*		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	712 831	FH		FI	712 831	547 641
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	712 831	FK		FL	712 831	547 641	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	5 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	10 464	9 864	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	728 298	557 510
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	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	46 557	50 029	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	17 224	19 108	
	Salaires et traitements*					FY	303 336	244 601	
	Charges sociales (10)					FZ	135 385	105 577	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA		
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	25	27	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	502 527	419 341	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	225 771	138 169	
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	532 620	434 228	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	160		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	19 035	24 381	
Total des produits financiers (V)						GP	551 815	458 609	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	33 481	38 875	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	33 481	38 875	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	518 333	419 733	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	744 105	557 902	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SAS ELLUL HOLDING		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	34 718	41 864		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	5 120			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	39 838	41 864		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	100	5 122		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 120			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	23 569	26 991		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	28 789	32 113		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	11 049	9 752		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	80 086	39 813		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 319 950	1 057 983		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	644 883	530 142		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	675 068	527 841		
RENOIS	(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				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	10 464	9 864		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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 aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Cession actif titres immob		5 120	5 120		
	Régul divers actifs et passifs		100	34 718		
Dot. Amortissements dérogatoires		23 569				
(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.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Titres immobilisés	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 988 528.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 712 830.79 Euros et dégageant un bénéfice de 675 067.61 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire COVID-19 n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société ELLUL Holding en 2020.

Impact sur les filiales :

GILAPRA : Fermeture du magasin durant les périodes de confinement et mise en place du click and collect durant le deuxième confinement.

Le chiffre d'affaires a connu une baisse de 4% environ, et la société a bénéficié du chômage partiel.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société ELLUL HOLDING est la mère du groupe intégré fiscalement depuis le 01/01/2008, dont les sociétés filles sont:

1/ SAS SOCIETE D'EXPLOITATION DES ETS ELLUL ALAIN ET CIE : société fille au capital de 72 800 € détenu à 100 % par la SAS ELLUL HOLDING
SIRET N° 31187753400025
Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.
Entrée dans le périmètre le 01/01/2008.

2/ SCP SAME PATRIMOINE : société fille au capital de 10 000 € détenu à 95 % par la SAS ELLUL HOLDING
SIRET N° 52841777700018
Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.
Entrée dans le périmètre le 01/01/2012.

3/ SARL GILAPRA : au capital de 49 000 € détenu à 100% par la SAS ELLUL HOLDING
SIRET N° 514135078 00012
Siège social : Route de Marquixanes 66500 PRADES.
Entrée dans le périmètre le 01/01/2017.

La SAS ELLUL HOLDING refacture des frais de siège à ses filiales. Ces frais comprennent :

- la rémunération du mandat social de présidence, uniquement pour la SAS ELLUL ET CIE et la SAS GILAPRA puisque la SAS ELLUL HOLDING en est la présidente
- la rémunération du mandat social de gérante, uniquement pour la SC SAME PATRIMOINE dont la SAS ELLUL HOLDING est devenue gérante à compter du 1er juillet 2019
- la prestation d'animation du groupe, qui concerne la SAS ELLUL ET CIE, la SAS GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE
- les prestations de services : gestion comptable et administrative, gestion des ressources humaines, gestion du magasin, contrôle interne, administration des achats / ventes et stocks. Ces prestations concernent également la SAS ELLUL ET CIE, l'EURL GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE.

Au 31/12/2020, la rémunération du mandat social de la SAS ELLUL HOLDING est de :

- 60 000 € pour la SAS ELLUL ET CIE
- 18 000 € pour la SAS GILAPRA
- 4 800 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

La prestation d'animation est de :

- 182 594 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 4 345 € pour la SAS GILAPRA,
- 25 765 € pour la SARL CIMEL,
- 2 030 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

Enfin, les prestations de services facturées pour 2019 sont de :

- 390 850 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 17 553 € pour la SAS GILAPRA,
- 2 387 € pour la SARL CIMEL,
- 3 467 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 442	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	1 229	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 581 184		211 560
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	27 500		
	TOTAL	10 608 684	211 560
	TOTAL GENERAL	10 614 355	211 560

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		4 442	4 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 229	1 229
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		1 229	1 229
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	451 268	5 120	10 336 356	10 336 356
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			27 500	27 500
	TOTAL	451 268	10 363 856	10 363 856
	TOTAL GENERAL	451 268	10 369 527	10 369 527

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 442			4 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229			1 229
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 229			1 229
TOTAL GENERAL	5 671			5 671

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	83 619	23 569	661		106 527
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	83 619	23 569	661		106 527
TOTAL GENERAL	83 619	23 569	661		106 527
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		23 569	661		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 690 927	2 690 927	
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 500	27 500	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 248	1 248	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 779	7 779	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	287 672	287 672	
Débiteurs divers	663 872	663 872	
Charges constatées d'avance	1 376	1 376	
TOTAL	3 680 374	3 680 374	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	363	363		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 154 590	259 340	665 526	229 724
Fournisseurs et comptes rattachés	43 515	43 515		
Personnel et comptes rattachés	22 696	22 696		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 806	43 806		
Impôts sur les bénéfiques	168 696	168 696		
Taxe sur la valeur ajoutée	59 888	59 888		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	84 656	84 656		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 978 087	1 978 087		
Autres dettes	6 955	6 955		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 563 252	2 668 002	665 526	229 724
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	256 552			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	151 378			151 378

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	31 780
Autres immobilisations financières	
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	870
Total	32 650

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 441
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 227
Dettes fiscales et sociales	108 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 936
Total	156 763

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 376
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 376

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	1
Ouvriers	
Total	4

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 154 590
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	1 154 590

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ELLUL HOLDING
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 1 513 780 €
SIEGE SOCIAL :
Lieudit Gibraltar – Route d'Eus
Centre Commercial la Grande Rocade

PRADES

☉ ☺

RCS PERPIGNAN : 492 768 650

☉ ☺

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME RESOLUTION :

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 675 068 € de la façon suivante :

- Distribution aux 151 378 parts composant le capital social d'un dividende de 1.65 € par part, soit au total la somme de.....	250 000 €
- Le solde, soit..... au poste « Autres Réserves ».	425 068 €

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est rappelé que le dividende proposé, revenant aux associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, est éligible à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Le dividende sera mis en paiement à partir du 18 Novembre 2021 et fera l'objet pour les associés personnes physiques d'une retenue à la source de 17,20 % au titre des prélèvements sociaux ainsi que d'un prélèvement à la source obligatoire de 12,80 % non libératoire de l'impôt sur le revenu et servant d'acompte pour ce dernier, pour les associés personnes physiques dont le revenu fiscal de référence est supérieur aux seuils définis par l'article 117 quater du Code Général des Impôts.

L'Assemblée Générale Ordinaire précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants :

<u>EXERCICES</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende brut</u>	<u>Eligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
31/12/2017	151 378	110 000 €	110 000 €	NEANT
31/12/2018	151 378	181 653,60 €	181 653,60 €	NEANT
31/12/2019	151 378	250 000 €	250 000 €	NEANT

ELLUL HOLDING

SAS au capital de 1.513.780 €
Lieu-dit Gibraltar
Centre Commercial La Grande Rocade
Route d'Eus
66 500 PRADES

RCS PERPIGNAN 492 768 650

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ELLUL HOLDING
SAS au capital de 1.513.780 €
Siège social : Lieu-dit Gibraltar
Centre Commercial La Grande Rocade
Route d'Eus
66 500 PRADES

RCS PERPIGNAN 492 768 650

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

A l'Assemblée Générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ELLUL Holding relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 SAS ELLUL Holding à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires 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 01 janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 qu'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.

Nous nous sommes plus particulièrement intéressés aux titres de participation, et aux créances qui leur sont rattachés, qui représentent l'essentiel des valeurs d'actif. Nous nous sommes assurés que les mouvements intervenus en 2020, étaient correctement retranscrits dans les comptes. Nos travaux ont consisté à apprécier les approches retenues par votre société pour estimer la valeur d'inventaire des titres des sociétés détenues.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 SAS ELLUL Holding à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à NIMES, le 14 juin 2021.

VENCEA
Commissaires aux comptes



Gwladys DESERT



SAS ELLUL HOLDING

LIEU DIT GIBRALTAR

ROUTE D'EUS CC LA GRANDE ROCADE

66500 PRADES

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

SECAFI CSM

Société d'Expertise Comptable et d'Audit Financier
Catalogne Sud Méditerranée

Patrick Perebosch
Michel Tomas
Olivier Grau
Experts-Comptables diplômés

TECNOSUD
607, rue Félix Trombe
66100 PERPIGNAN

Tél. 04 68 68 20 20
Fax 04 68 68 20 15
contact@secaficsm.fr
www.secaficsm.com

S.A.S. au capital de 50 000 €
RCS Perpignan B 341 754 489
APE 6920Z
TVA n° FR 57 341 754 489

Tableau de l'Ordre des
Experts-Comptables
Région de Montpellier



SAS ELLUL HOLDING
LIEU DIT GIBALTAR
ROUTE D'EUS CC LA GRANDE ROCADE
66500 PRADES



COMPTES ANNUELS

SECAFI CSM
607 RUE FELIX TROMBE
TECNOSUD
66100 PERPIGNAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	4 442	4 442					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	1 229	1 229					
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	7 645 429		7 645 429	7 650 469	5 040-	0.07-		
Créances rattachées à des participations	2 690 927		2 690 927	2 930 716	239 788-	8.18-		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	27 500		27 500	27 500				
Total II	10 369 527	5 671	10 363 856	10 608 684	244 828-	2.31-		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	1 248		1 248	2 400	1 152-	48.00-	
	Autres créances	959 322		959 322	678 891	280 432	41.31	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	600 000	400 000-	66.67-		
Disponibilités	1 462 726		1 462 726	102 838	1 359 888	NS		
Charges constatées d'avance (3)	1 376		1 376	1 794	418-	23.30-		
Total III	2 624 672		2 624 672	1 385 923	1 238 749	89.38		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 994 199	5 671	12 988 528	11 994 607	993 921	8.29		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 718 427
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12/31/2019	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 513 780)	1 513 780	1 513 780		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	118 741	118 741		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	175 192	175 192		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	6 835 968	6 558 128	277 841	4.24
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	675 068	527 841	147 227	27.89
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	106 527	83 619	22 908	27.40	
Total I	9 425 276	8 977 301	447 976	4.99	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	363	342	21	6.15
	Emprunts et dettes financières diverses	3 132 676	2 846 436	286 240	10.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 515	37 758	5 757	15.25
	Dettes fiscales et sociales	379 742	127 330	252 412	198.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	6 955	5 439	1 516	27.87	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 563 252	3 017 306	545 946	18.09
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 988 528	11 994 607	993 921	8.29	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 668 002 1 863 795

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	712 831		712 831	547 641		165 190	30.16
Chiffre d'affaires NET	712 831		712 831	547 641		165 190	30.16
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			5 000			5 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 464	9 864		600	6.08
Autres produits			3	5		2-	37.97-
Total des Produits d'exploitation (I)			728 298	557 510		170 788	30.63
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			46 557	50 029		3 472-	6.94-
Impôts, taxes et versements assimilés			17 224	19 108		1 885-	9.86-
Salaires et traitements			303 336	244 601		58 735	24.01
Charges sociales			135 385	105 577		29 809	28.23
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			25	27		2-	6.61-
Total des Charges d'exploitation (II)			502 527	419 341		83 186	19.84
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			225 771	138 169		87 602	63.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	532 620		434 228		98 392	22.66
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)					160	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	160					
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	19 035		24 381		5 346-	21.93-
Total V	551 815		458 609		93 206	20.32
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	33 481		38 875		5 394-	13.88-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	33 481		38 875		5 394-	13.88-
2. Résultat financier (V-VI)	518 333		419 733		98 600	23.49
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	744 105		557 902		186 202	33.38
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	34 718		41 864		7 146-	17.07-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 120				5 120	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	39 838		41 864		2 026-	4.84-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	100		5 122		5 022-	98.05-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 120				5 120	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 569		26 991		3 422-	12.68-
Total VIII	28 789		32 113		3 324-	10.35-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 049		9 752		1 297	13.30
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	80 086		39 813		40 273	101.16
Total des produits (I+III+V+VII)	1 319 950		1 057 983		261 968	24.76
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	644 883		530 142		114 741	21.64
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	675 068		527 841		147 227	27.89

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 988 528.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 712 830.79 Euros et dégageant un bénéfice de 675 067.61 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire COVID-19 n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société ELLUL Holding en 2020.

Impact sur les filiales :

GILAPRA : Fermeture du magasin durant les périodes de confinement et mise en place du click and collect durant le deuxième confinement.

Le chiffre d'affaires a connu une baisse de 4% environ, et la société a bénéficié du chômage partiel.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société ELLUL HOLDING est la mère du groupe intégré fiscalement depuis le 01/01/2008, dont les sociétés filles sont:

1/ SAS SOCIETE D'EXPLOITATION DES ETS ELLUL ALAIN ET CIE : société fille au capital de 72 800 € détenu à 100 % par la SAS ELLUL HOLDING
SIRET N° 31187753400025
Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.
Entrée dans le périmètre le 01/01/2008.

2/ SCP SAME PATRIMOINE : société fille au capital de 10 000 € détenu à 95 % par la SAS ELLUL HOLDING
SIRET N° 52841777700018
Siège social : lieu-dit Gibraltar 66500 PRADES.
Entrée dans le périmètre le 01/01/2012.

3/ SARL GILAPRA : au capital de 49 000 € détenu à 100% par la SAS ELLUL HOLDING
SIRET N° 514135078 00012
Siège social : Route de Marquixanes 66500 PRADES.
Entrée dans le périmètre le 01/01/2017.

La SAS ELLUL HOLDING refacture des frais de siège à ses filiales. Ces frais comprennent :

- la rémunération du mandat social de présidence, uniquement pour la SAS ELLUL ET CIE et la SAS GILAPRA puisque la SAS ELLUL HOLDING en est la présidente
- la rémunération du mandat social de gérante, uniquement pour la SC SAME PATRIMOINE dont la SAS ELLUL HOLDING est devenue gérante à compter du 1er juillet 2019
- la prestation d'animation du groupe, qui concerne la SAS ELLUL ET CIE, la SAS GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE
- les prestations de services : gestion comptable et administrative, gestion des ressources humaines, gestion du magasin, contrôle interne, administration des achats / ventes et stocks. Ces prestations concernent également la SAS ELLUL ET CIE, l'EURL GILAPRA, LA SARL CIMEL et la SC SAME PATRIMOINE.

Au 31/12/2020, la rémunération du mandat social de la SAS ELLUL HOLDING est de :

- 60 000 € pour la SAS ELLUL ET CIE
- 18 000 € pour la SAS GILAPRA
- 4 800 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

La prestation d'animation est de :

- 182 594 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 4 345 € pour la SAS GILAPRA,
- 25 765 € pour la SARL CIMEL,
- 2 030 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

Enfin, les prestations de services facturées pour 2019 sont de :

- 390 850 € pour la SAS ELLUL ET CIE,
- 17 553 € pour la SAS GILAPRA,
- 2 387 € pour la SARL CIMEL,
- 3 467 € pour la SC SAME PATRIMOINE.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 442	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	1 229	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	10 581 184		211 560
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	27 500		
	TOTAL	10 608 684	211 560
	TOTAL GENERAL	10 614 355	211 560

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		4 442	4 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 229	1 229
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		1 229	1 229
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	451 268	5 120	10 336 356	10 336 356
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			27 500	27 500
	TOTAL	451 268	10 363 856	10 363 856
	TOTAL GENERAL	451 268	10 369 527	10 369 527

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 442			4 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 229			1 229
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 229			1 229
TOTAL GENERAL	5 671			5 671

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	83 619	23 569	661		106 527
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	83 619	23 569	661		106 527
TOTAL GENERAL	83 619	23 569	661		106 527
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières					
exceptionnelles		23 569	661		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 690 927	2 690 927	
Prêts			
Autres immobilisations financières	27 500	27 500	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 248	1 248	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 779	7 779	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	287 672	287 672	
Débiteurs divers	663 872	663 872	
Charges constatées d'avance	1 376	1 376	
TOTAL	3 680 374	3 680 374	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	363	363		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	1 154 590	259 340	665 526	229 724
Fournisseurs et comptes rattachés	43 515	43 515		
Personnel et comptes rattachés	22 696	22 696		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 806	43 806		
Impôts sur les bénéfices	168 696	168 696		
Taxe sur la valeur ajoutée	59 888	59 888		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	84 656	84 656		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 978 087	1 978 087		
Autres dettes	6 955	6 955		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 563 252	2 668 002	665 526	229 724
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	256 552			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	151 378			151 378

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	31 780
Autres immobilisations financières	
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	870
Total	32 650

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 441
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 227
Dettes fiscales et sociales	108 159
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 936
Total	156 763

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 376
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 376

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	1
Ouvriers	
Total	4

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 154 590
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	1 154 590

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- sur opérations / gestion courante	34 718	771800
- sur cession de titres immobilisés	5 120	775200
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	39 838	
Charges exceptionnelles		
- sur opérations de gestion courante	100	671800
- VCN actif immob cédé	5 120	675200
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	5 220	