

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00647

Numéro SIREN : 520 658 691

Nom ou dénomination : GROUPE OPALE ALSEI

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/008713

GROUPE OPALE ALSEI SAS

**Comptes sociaux de l'exercice clos
le 31 décembre 2020**

Certifié conforme par le Président

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	19 017	13 165	5 852	12 122
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	51 778		51 778	51 778
Constructions	391 619	47 338	344 281	357 681
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 500	3 701	17 799	9 192
Autres immobilisations corporelles	189 278	125 330	63 948	86 647
Immobilisations corporelles en cours	7 240		7 240	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	52 633		52 633	37 887
Créances rattachées aux participations	3 224 529		3 224 529	7 000 570
Autres titres immobilisés	8 740		8 740	8 740
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 900		2 900	18 499
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 969 233	189 533	3 779 700	7 583 117
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 595		1 595	27 620
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 092 493	38 629	4 053 864	1 934 832
Autres créances	10 436 677		10 436 677	10 228 567
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	35 000		35 000	35 000
Disponibilités	451 498		451 498	259 727
Charges constatées d'avance (3)	47 500		47 500	104 209
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 064 762	38 629	15 026 133	12 589 956
Frais d'émission d'emprunt à étaler				29 325
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	19 033 995	228 162	18 805 833	20 202 398
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	356 500	356 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 667 115	1 667 115
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	35 650	35 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	290 000	290 000
Report à nouveau	138 223	415 008
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-55 575	-276 785
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 431 913	2 487 488
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 457	13 457
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 457	13 457
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	4 551 600	4 701 600
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 145 567	663 648
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 729 220	10 161 264
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 114 913	1 727 271
Dettes fiscales et sociales	815 484	424 399
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	857	13 516
Autres dettes	2 823	1 755
Produits constatés d'avance (1)		8 000
TOTAL DETTES	16 360 464	17 701 454
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	18 805 833	20 202 398
(1) Dont à plus d'un an (a)	400 313	3 081 225
(1) Dont à moins d'un an (a)	15 960 150	14 620 229
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 140	147 793
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				-100,00
Production vendue (biens)				74,09
Production vendue (services)	3 765 302	2 162 908	1 602 393	74,09
Chiffre d'affaires net	3 765 302	2 162 908	1 602 393	74,09
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	809		809	
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	17 425		17 425	
Autres produits	1 101	13	1 088	NS
Total produits d'exploitation (I)	3 784 638	2 162 921	1 621 717	74,98
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	1 914 136	1 006 965	907 172	90,09
Impôts, taxes et versements assimilés	34 284	13 595	20 689	152,18
Salaires et traitements	1 389 286	889 615	499 671	56,17
Charges sociales	623 284	385 230	238 055	61,80
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	93 708	15 773	77 935	494,11
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.		16 129	-16 129	-100,00
- Pour risques et charges : dotations aux provis.		13 457	-13 457	-100,00
Autres charges	134 252	107 809	26 443	24,53
Total charges d'exploitation (II)	4 188 950	2 448 571	1 740 379	71,08
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-404 312	-285 650	-118 662	41,54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 560 752	68 341	1 492 411	NS
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	220 460	6 959	213 502	NS
Produits financiers				
De participation (3)	38 338	262 542	-224 204	-85,40
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	337		337	
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges		183 496	-183 496	-100,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	38 675	446 038	-407 362	-91,33
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 020 274	344 138	676 135	196,47
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem		30 255	-30 255	-100,00
Total charges financières (VI)	1 020 274	374 393	645 880	172,51
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-981 598	71 644	-1 053 243	NS
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I)	-45 619	-152 624	107 005	-70,11

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 000	40 229	-34 229	-85,09
Sur opérations en capital	1 054	25 001	-23 947	-95,78
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	7 054	65 230	-58 176	-89,19
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	15 830	6 740	9 090	134,88
Sur opérations en capital	1 180	208 497	-207 317	-99,43
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	17 010	215 237	-198 227	-92,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9 956	-150 006	140 050	-93,36
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-25 845	25 845	-100,00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 391 119	2 742 530	2 648 589	96,57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 446 694	3 019 315	2 427 379	80,40
BENEFICE OU PERTE	-55 575	-276 785	221 210	-79,92
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	36 853		36 853	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

GROUPE OPALE ALSEI

Société par actions simplifiée au capital de 356.500 €

Siège social : 40 rue Louis Bréguet – 97420 Le Port

520 658 691 RCS Saint-Denis de La Réunion

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 30 JUILLET 2021

[...]

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Assemblée constate que l'exercice clos au 31 décembre 2020 se solde par une perte de – 55.575 €, que le compte « Report à nouveau » s'élève à la somme de 138.223 € et que la réserve légale est intégralement dotée, ce qui forme un résultat distribuable de 82.648 €.

L'Assemblée décide d'affecter la perte de l'exercice clos de la manière suivante :

- Report à nouveau – 55.575 €

Le solde du compte « Report à nouveau » sera ainsi ramené de 138.223 € à 82.648 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois exercices antérieurs.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

[...]

QUATRIÈME RÉSOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée confère tous pouvoirs au journal « LES PETITES AFFICHES », La Grande Arche, Paroi Nord, 1 Parvis de La Défense 92044 Paris – La Défense, et au porteur d'un extrait ou d'une copie de la décision à l'effet de procéder à toutes formalités prescrites par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Directeur Général

Monsieur Anthony PEREZ



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

GROUPE OPALE ALSEI S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
GROUPE OPALE ALSEI S.A.S.
40, rue Louis Breguet – ZAC 2000 – 97420 Le Port
Ce rapport contient 24 pages
Référence : VdB-SC

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

GROUPE OPALE ALSEI S.A.S.

Siège social : 40, rue Louis Breguet – ZAC 2000 – 97420 Le Port

Capital social : €356.500

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Assemblée générale de la société GROUPE OPALE ALSEI S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE OPALE ALSEI S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} 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 que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

Paris La Défense, le 26 juillet 2021

KPMG S.A.

Vincent de Becquevort
Associé

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	19 017	13 165	5 852	12 122
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	51 778		51 778	51 778
Constructions	391 619	47 338	344 281	357 681
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 500	3 701	17 799	9 192
Autres immobilisations corporelles	189 278	125 330	63 948	86 647
Immobilisations corporelles en cours	7 240		7 240	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	52 633		52 633	37 887
Créances rattachées aux participations	3 224 529		3 224 529	7 000 570
Autres titres immobilisés	8 740		8 740	8 740
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 900		2 900	18 499
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 969 233	189 533	3 779 700	7 583 117
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 595		1 595	27 620
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 092 493	38 629	4 053 864	1 934 832
Autres créances	10 436 677		10 436 677	10 228 567
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	35 000		35 000	35 000
Disponibilités	451 498		451 498	259 727
Charges constatées d'avance (3)	47 500		47 500	104 209
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 064 762	38 629	15 026 133	12 589 956
Frais d'émission d'emprunt à étaler				29 325
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	19 033 995	228 162	18 805 833	20 202 398
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	356 500	356 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 667 115	1 667 115
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	35 650	35 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	290 000	290 000
Report à nouveau	138 223	415 008
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-55 575	-276 785
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 431 913	2 487 488
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 457	13 457
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 457	13 457
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	4 551 600	4 701 600
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 145 567	663 648
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 729 220	10 161 264
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 114 913	1 727 271
Dettes fiscales et sociales	815 484	424 399
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	857	13 516
Autres dettes	2 823	1 755
Produits constatés d'avance (1)		8 000
TOTAL DETTES	16 360 464	17 701 454
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	18 805 833	20 202 398
(1) Dont à plus d'un an (a)	400 313	3 081 225
(1) Dont à moins d'un an (a)	15 960 150	14 620 229
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 140	147 793
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				-100,00
Production vendue (biens)				74,09
Production vendue (services)	3 765 302	2 162 908	1 602 393	74,09
Chiffre d'affaires net	3 765 302	2 162 908	1 602 393	74,09
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracomm.</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	809		809	
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges	17 425		17 425	
Autres produits	1 101	13	1 088	NS
Total produits d'exploitation (I)	3 784 638	2 162 921	1 621 717	74,98
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	1 914 136	1 006 965	907 172	90,09
Impôts, taxes et versements assimilés	34 284	13 595	20 689	152,18
Salaires et traitements	1 389 286	889 615	499 671	56,17
Charges sociales	623 284	385 230	238 055	61,80
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	93 708	15 773	77 935	494,11
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.		16 129	-16 129	-100,00
- Pour risques et charges : dotations aux provis.		13 457	-13 457	-100,00
Autres charges	134 252	107 809	26 443	24,53
Total charges d'exploitation (II)	4 188 950	2 448 571	1 740 379	71,08
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-404 312	-285 650	-118 662	41,54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 560 752	68 341	1 492 411	NS
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	220 460	6 959	213 502	NS
Produits financiers				
De participation (3)	38 338	262 542	-224 204	-85,40
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	337		337	
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges		183 496	-183 496	-100,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	38 675	446 038	-407 362	-91,33
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 020 274	344 138	676 135	196,47
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem		30 255	-30 255	-100,00
Total charges financières (VI)	1 020 274	374 393	645 880	172,51
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-981 598	71 644	-1 053 243	NS
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I)	-45 619	-152 624	107 005	-70,11

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 000	40 229	-34 229	-85,09
Sur opérations en capital	1 054	25 001	-23 947	-95,78
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	7 054	65 230	-58 176	-89,19
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	15 830	6 740	9 090	134,88
Sur opérations en capital	1 180	208 497	-207 317	-99,43
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)	17 010	215 237	-198 227	-92,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9 956	-150 006	140 050	-93,36
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-25 845	25 845	-100,00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 391 119	2 742 530	2 648 589	96,57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 446 694	3 019 315	2 427 379	80,40
BENEFICE OU PERTE	-55 575	-276 785	221 210	-79,92
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	36 853		36 853	
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE OPALE ALSEI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 18 805 833 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 55 575 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Application du règlement ANC 2014-03.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite sont calculés suivant la méthode des unités de crédit projetées avec salaires de fin de carrière tenant compte des dispositions de la Convention Collective, des probabilités de vie et de présence dans l'entreprise, et d'une actualisation financière.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La société a bénéficié :

- Prêt garanti par l'Etat : 550 000 euros.
- Report des cotisations sociales : 141 768 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 017			19 017
Immobilisations incorporelles	19 017			19 017
- Terrains	51 778			51 778
- Constructions sur sol propre	377 652	8 365		386 016
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	5 602			5 602
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	11 500	10 000		21 500
- Instal.générales, agencements aménagements divers	33 953			33 953
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	143 069	12 382	126	155 325
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		7 240		7 240
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	623 555	37 986	126	661 415
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 038 457	722 078	4 483 374	3 277 162
- Autres titres immobilisés	8 740			8 740
- Prêts et autres immobilisations financières	18 499		15 599	2 900
Immobilisations financières	7 065 697	722 078	4 498 973	3 288 802
ACTIF IMMOBILISE	7 708 268	760 064	4 499 099	3 969 233

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		37 986	722 078	760 064
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		37 986	722 078	760 064
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		126	9 997	10 123
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 488 976	4 488 976
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		126	4 498 973	4 499 099

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

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.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 894	6 270		13 165
Immobilisations incorporelles	6 894	6 270		13 165
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	24 955	20 827		45 782
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	618	938		1 556
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	2 308	1 392		3 701
- Instal.générales, agencements aménagements divers	13 953	6 278		20 231
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	76 422	28 677		105 100
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	118 256	58 112		176 369
ACTIF IMMOBILISE	125 151	64 383		189 533

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 804 098 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 224 529		3 224 529
Prêts			
Autres	2 900		2 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 092 493	4 092 493	
Autres	10 436 677	10 436 677	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	47 500	47 500	
Total	17 804 098	14 576 669	3 227 429
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	2 939 474
R.r.r. à obtenir, avoirs non reçus	82 607
Interets dû par les filiales	44 932
Intérêts courus à recevoir	580
Total	3 067 593

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 356 500,00 euros décomposé en 356 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	13 457				13 457
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	13 457				13 457
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 360 464 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	4 551 600	4 401 600	150 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 140	3 140		
- à plus de 1 an à l'origine	1 142 427	894 054	74 926	173 447
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 815	875		1 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 114 913	1 114 913		
Dettes fiscales et sociales	815 484	815 484		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	857	857		
Autres dettes (**)	8 729 227	8 729 227		
Produits constatés d'avance				
Total	16 360 464	15 960 150	224 926	175 387
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	321 275			
(**) Dont envers les associés	8 726 405			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact à recevoir	422 688
Int.courus s/emprunts	316 097
Intérêts courus à payer	3 140
Associés intérêts courus	15 593
Dettes prov. congés payés	81 345
Charges sociales sur cp	34 165
Etat charges à payer	22 299
Total	895 327

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	47 500		
Total	47 500		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 000	40 229
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 054	25 001
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	7 054	65 230
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 830	6 740
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 180	208 497
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	17 010	215 237
Résultat exceptionnel	-9 956	-150 006

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	15 830	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 180	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 000
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 054
TOTAL	17 010	7 054

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 22 personnes.

	Personnel
Cadres	18
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	4
Ouvriers	
Total	22

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SARL FINADIS

Forme : SARL

SIREN : 433171048

Au capital de : 2 000 000 euros

Adresse du siège social :

251 BD PEREIRE 75 017 PARIS

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution solidaire CEPAC financement opé SCI LES MANGUIERS</i>	900 000
Avals et cautions	900 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>GAPD 07.02.2018 Contre-garantie de la GAPD émise au bénéfice de ETABLISSEMENTS ISAUTIER par GR</i>	1 000 000
<i>Délégation imparfaite de créances en compte courant Emission d'obligations réalisée par OPALE en 2016 (c</i>	900 000
Autres engagements donnés	1 900 000
Total	2 800 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Caution solidaire donnée par GROUPE ALSEI 07.02.2018 - Emission obligataire réalisée par OPALE souscri</i>	1 000 000
Avals et cautions	1 000 000
Autres engagements reçus	
Total	1 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 47 147 euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,34%

Table de mortalité INSEE

Départ volontaire à 65 ans

Turn over faible

Liste des filiales et participations Groupe Opale Alsei - 2020

Désignation	Code postal	Ville	Capital	Cap propres autres que le capital	OP détenue	Valeur opta brute	Valeur opta nette	Prêts et avances consenties	Montant des cautions	CA HT dernier exercice	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
SCCV ravine a marquet	75003	Paris	1 000	351 883	70%	700	700	0	0	6 376 289	351 883	0
SCCV les aquarielles	97419	La Possession	1 200	-162	50%	600	600	0	0		-162	0
SCCV apollonia	97420	Le Port	1 000	0	100%	1 000	1 000	1 100 488	0	0	0	0
SCCV les longanis (2018)	97423	Saint Paul	1 000	-78 795	1%	1	1	0	0	-7 918	-78 795	0
SCCV les treilles	97420	Le Port	1 000	-20 575	70%	700	700	347 521	0		-20 575	0
SCCV les jasmis	97420	Le Port	1 000	-6 812	70%	700	700	0	0		-6 812	0
SCCV les litaniers	97420	Le Port	1 000	-1 334	70%	700	700	0	0		-1 334	0
SCCV magellan	97419	La Possession	1 000	-3 601	99%	990	990	666	0		-3 601	0
SCCV les filaos	97419	La Possession	1 000	25 704	70%	700	700	0	0		25 704	0
SCCV les orchidées	92130	Issy les moulineaux	1 000	417 320	20%	196	196	527 181	0	4 310 861	417 320	0
SCCV les poivriers	97420	Le Port	1 000	-88 138	100%	1 000	1 000	75 829	0	256 406	-88 138	0
SCCV marie huguette	97420	Le Port	1 000	27 925	100%	1 000	1 000	0	0	263 083	27 925	0
SCCV les manguiers	75003	Paris	1 000	-62 925	100%	1 000	1 000	0	0	140	-62 925	0
SCI les manguiers	75003	Paris	10 000	-52 751	11%	1 080	1 080	689 862	0	172 537	-52 751	0
SCCV village dor (2019)	97425	Les Avirons	1 000	-4	50%	500	500	231 316	0	0	-4	0
SNC hd developpement	75003	Paris	510	0	51%	510	510	42 958	0	0	0	0
SCCV sea view	97420	Le Port	1 000	-49 291	100%	1 000	1 000	0	0	0	-49 291	0
SCCV del mar	75017	Paris	1 000	0	66%	660	660	20 550	0	0	0	0
SAS neovairim gestion OI	97400	Saint Denis	50 000	0	40%	400	400	0	0	0	0	0
SASU Apollonia café	97420	Le Port	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SAS Portes de l'océan	97420	Le Port	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SCCV Dunes des sables	97420	Le Port	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SNC AK2 KERVAIL	97400	Saint Denis	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SNC alko devMpt	75003	Paris	10 000	881 683	100%	10 000	10 000	70 162	0	5 963 871	881 683	0
SCI AO reunion invest	75017	Paris 17ème	3 086	-168 936	49%	1 500	1 500	462 185	0	212 728	-168 936	0
SNC Concorde	97420	Le Port	1 000	101 611	100%	1 000	1 000	3 708 803	0	5 292 368	101 611	0
SCCV delisle	75003	Paris	1 000	204 417	100%	1 000	1 000	16 329	0	1 500 000	204 417	0
SAS Hler	75003	Paris	10 000	-2 576	50%	5 000	5 000	0	0	0	-2 576	0
SAS lcv developpement	97419	La Possession	1 000	-22 747	50%	500	500	3 224 529	0	7 000	-22 747	0
SASU KANOPEE DVPT	97420	Le Port	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SCCV moufia	75003	Paris	1 000	0	100%	1 000	1 000	431 353	0	0	0	0