

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 04284 Numéro SIREN : 381 199 215 Nom ou dénomination : RSA

Ce dépôt a été enregistré le 17/03/2021 sous le numéro de dépôt 19633

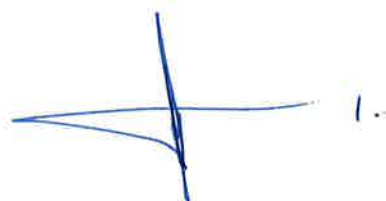
R S A

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €

Siège social : 11-13 Avenue de Friedland - 75008 PARIS

R.C.S. PARIS B 381 199 215

"copie certifiée conforme"



COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 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	38 590	38 590				
	Fonds commercial (1)	438 522	304 522	134 000	134 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	12 600		12 600		12 600	
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 010 422	722 171	288 251	400 746	-112 495	-28.07
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	113 512		113 512	113 512		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	50		50	50		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 718		17 718	17 425	293	1.68
	Total II	1 631 414	1 065 283	566 131	665 733	-99 602	-14.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	67 585		67 585	254 632	-187 047	-73.46
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 975 333	592 125	4 383 208	4 903 087	-519 879	-10.60
	Autres créances	398 451		398 451	495 087	-96 636	-19.52
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 449 951		2 449 951	182 263	2 267 687	NS
	Charges constatées d'avance (3)	113 699		113 699	209 333	-95 634	-45.69
	Total III	8 005 019	592 125	7 412 894	6 044 403	1 368 491	22.64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 636 433	1 657 408	7 979 025	6 710 136	1 268 889	18.91

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

17 718
210 589

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12		Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000		500 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 270		406 270			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	50 000		50 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	0		0			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	858 398		688 254		170 144	24.72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	289 895		420 304		-130 409	-31.03
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	2 104 564		2 064 829		39 735	1.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques			43 500		-43 500	-100.00
	Provisions pour charges						
	Total III			43 500		-43 500	-100.00
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 300 000				2 300 000	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	3 196				3 196	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 221 438		1 940 534		-719 097	-37.06
	Dettes fiscales et sociales	2 189 632		2 384 030		-194 398	-8.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	146 302		277 242		-130 940	-47.23
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	13 892				13 892	
	Total IV	5 874 461		4 601 807		1 272 654	27.66
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 979 025		6 710 136		1 268 889	18.91

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

3 574 461

4 601 807

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	13 738 242	618 993	14 357 235	13 145 107		1 212 128	9.22
Chiffre d'affaires NET	13 738 242	618 993	14 357 235	13 145 107		1 212 128	9.22
Production stockée			-187 047	116 256		-303 303	-260.89
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			111 424	120 428		-9 004	-7.48
Autres produits			4 474	3 621		853	23.55
Total des Produits d'exploitation (I)			14 286 085	13 385 412		900 673	6.73
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 *			6 127 302	5 783 380		343 922	5.95
Impôts, taxes et versements assimilés			357 026	336 838		20 188	5.99
Salaires et traitements			4 798 468	4 375 701		422 766	9.66
Charges sociales			2 144 129	1 958 817		185 312	9.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			156 771	117 262		39 509	33.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			351 174	146 072		205 102	140.41
Dotations aux provisions							
Autres charges			42 613	18 457		24 156	130.88
Total des Charges d'exploitation (II)			13 977 482	12 736 527		1 240 955	9.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			308 604	648 885		-340 282	-52.44
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	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	35 001				35 001	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	153				153	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	35 154				35 154	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 196				3 196	
Différences négatives de change	17				17	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 213				3 213	
2. Résultat financier (V-VI)	31 940				31 940	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	340 544		648 885		-308 341	-47.52
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	381		43 005		-42 624	-99.11
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54				54	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	43 500				43 500	
Total VII	43 935		43 005		930	2.16
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 906		7 502		-5 595	-74.59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			11 000		-11 000	-100.00
Total VIII	1 906		18 502		-16 595	-89.70
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	42 029		24 503		17 526	71.52
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	36 856		91 853		-54 997	-59.88
Impôts sur les bénéfices (X)	55 822		161 231		-105 409	-65.38
Total des produits (I+III+V+VII)	14 365 174		13 428 417		936 758	6.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 075 279		13 008 112		1 067 167	8.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	289 895		420 304		-130 409	-31.03

* 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 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 979 024.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 357 235.17 Euros et dégageant un bénéfice de 289 895.05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	516 481		12 600
Installations générales agencements aménagements divers	460 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	517 028		44 276
TOTAL	977 518		44 276
Autres participations	113 512		
Autres titres immobilisés	50		
Prêts, autres immobilisations financières	17 425		293
TOTAL	130 987		293
TOTAL GENERAL	1 624 986		57 169

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		39 369	489 712	489 712
Installations générales agencements aménagements divers			460 490	460 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 372	549 932	549 932
TOTAL		11 372	1 010 422	1 010 422
Autres participations			113 512	113 512
Autres titres immobilisés			50	50
Prêts, autres immobilisations financières		-0	17 718	17 718
TOTAL		-0	131 280	131 280
TOTAL GENERAL		50 741	1 631 414	1 631 414

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	382 481		39 369	343 112
Installations générales agencements aménagements divers	307 352	62 967	0	370 319
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	269 420	93 804	11 372	351 853
TOTAL	576 772	156 771	11 372	722 171
TOTAL GENERAL	959 253	156 771	50 741	1 065 283

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	62 967				
Matériel de bureau informatique mobilier	93 804				
TOTAL	156 771				
TOTAL GENERAL	156 771				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	43 500		43 500		
TOTAL	43 500		43 500		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	352 375	351 174	111 424		592 125
TOTAL	352 375	351 174	111 424		592 125
TOTAL GENERAL	395 875	351 174	154 924		592 125
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		351 174	111 424		
exceptionnelles			43 500		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 718	17 718	
Clients douteux ou litigieux	210 589	0	210 589
Autres créances clients	4 764 744	4 764 744	
Personnel et comptes rattachés	65 536	65 536	
Impôts sur les bénéfices	111 617	111 617	
Taxe sur la valeur ajoutée	208 603	208 603	
Débiteurs divers	12 696	12 696	
Charges constatées d'avance	113 699	113 699	
TOTAL	5 505 201	5 294 612	210 589

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 300 000		2 300 000	
Emprunts et dettes financières divers	2 647	2 647		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 221 438	1 221 438		
Personnel et comptes rattachés	497 698	497 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	576 104	576 104		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 004 751	1 004 751		
Autres impôts taxes et assimilés	111 076	111 076		
Groupe et associés	553	553		
Autres dettes	146 302	146 302		
Produits constatés d'avance	13 892	13 892		
TOTAL	5 874 461	3 574 461	2 300 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 300 000			

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
Actions	39.9744	12 508			12 508

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau & Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements et installations	Linéaire	5 & 9 ans

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 026 720
Dettes fiscales et sociales	778 760
Autres dettes	134 427
Total	1 939 906

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des charges à payer

	Montant
Factures fournisseurs non parvenues	1 026 720
Provision congés payés	348 218
Provision sociale	150 000
Provision charges sociales CP	153 092
Participation	36 856
Forfait social s/participation	7 371
Provision Taxe APP	4 484
Provision FPC	9 096
Provision effort construction	35 339
Provision Agefiph	14 449
Provision CVAE	19 855
Provision CFE	40 000
Etalement économie de loyer	94 426
Total	1 939 906

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	113 699
Total	113 699
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	13 892
Total	13 892

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	189 733		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 067 770		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	69
Employés	37
Total	106

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	340 544	49 689
Résultat exceptionnel (hors participation)	42 029	6 133
Résultat comptable (hors participation)	382 573	55 822

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de : 13.366,50 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13.366,50 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Banque Crédit du Nord	82 705
Caution dépôt garantie loyer	
Total	82 705

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société RSA
75008 PARIS

Page : 13

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - SARL MISE - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	100 000	47 527	70.00	113 512	113 512			749 770	33 557	35 000	

R S A

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €
Siège social : 11/13 Avenue de Friedland - 75008 PARIS
R.C.S. PARIS 381 199 215

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 10 MARS 2021 : AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

Affectation du résultat :

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 289 895 € de la manière suivante :

Origine :

▪ Résultat bénéficiaire de l'exercice :	289 895 €
▪ Augmenté du report à nouveau antérieur :	858 398 €
▪ Soit un solde distribuable de :	1 148 293 €

Affectation :

▪ A titre de dividendes :	300 192 €
▪ Au report à nouveau :	848 101 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende brut unitaire est de 24 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de la présente assemblée générale.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	30 septembre 2019	30 septembre 2018	30 septembre 2017
Dividendes	250 160 €	200 128 €	200 128 €
Dividendes ouvrant droit abattement	220 €	176 €	176 €
Dividendes n'ouvrant pas droit à abattement	249 940 €	199 952 €	199 952 €

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

Pour copie certifiée conforme :
Arnaud DEVOUCOUX - Président



RSA

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €
Siège social : 11-13 avenue de Friedland
75008 PARIS
381 199 215 RCS PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- Exercice clos le 30 septembre 2020 -

Société Internationale d'Expertise « INDEX SAS »
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
83, rue Chardon Lagache
75016 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

A l'Assemblée Générale,

I. 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 **RSA** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

II. 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 3 janvier 2021

Le Commissaire aux Comptes
Société Internationale d'Expertise

« INDEX SAS »



Jean-Paul LAMAIN

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12		Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	38 590	38 590			
	Fonds commercial (1)	438 522	304 522	134 000	134 000	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes	12 600		12 600		12 600
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	1 010 422	722 171	288 251	400 746	-112 495 -28.07
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	113 512		113 512	113 512	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	50		50	50	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	17 718		17 718	17 425	293 1.68
Total II		1 631 414	1 065 283	566 131	665 733	-99 602 -14.96
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services	67 585		67 585	254 632	-187 047 -73.46
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	4 975 333	592 125	4 383 208	4 903 087	-519 879 -10.60
	Autres créances	398 451		398 451	495 087	-96 636 -19.52
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	2 449 951		2 449 951	182 263	2 267 687 NS
	Charges constatées d'avance (3)	113 699		113 699	209 333	-95 634 -45.69
	Total III	8 005 019	592 125	7 412 894	6 044 403	1 368 491 22.64
	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)		9 636 433	1 657 408	7 979 025	6 710 136	1 268 889 18.91

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

17 718
210 589

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	406 270	406 270		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	0	0		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	858 398	688 254	170 144	24.72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	289 895	420 304	-130 409	-31.03
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 104 564	2 064 829	39 735	1.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		43 500	-43 500	-100.00
	Provisions pour charges				
	Total III		43 500	-43 500	-100.00
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 300 000		2 300 000	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 196		3 196	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 221 438	1 940 534	-719 097	-37.06
	Dettes fiscales et sociales	2 189 632	2 384 030	-194 398	-8.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	146 302	277 242	-130 940	-47.23
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	13 892		13 892	
	Total IV	5 874 461	4 601 807	1 272 654	27.66
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 979 025	6 710 136	1 268 889	18.91

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

3 574 461

4 601 807

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	13 738 242	618 993	14 357 235	13 145 107	1 212 128	9.22
Chiffre d'affaires NET	13 738 242	618 993	14 357 235	13 145 107	1 212 128	9.22
Production stockée			-187 047	116 256	-303 303	-260.89
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			111 424	120 428	-9 004	-7.48
Autres produits			4 474	3 621	853	23.55
Total des Produits d'exploitation (I)			14 286 085	13 385 412	900 673	6.73
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 *			6 127 302	5 783 380	343 922	5.95
Impôts, taxes et versements assimilés			357 026	336 838	20 188	5.99
Salaires et traitements			4 798 468	4 375 701	422 766	9.66
Charges sociales			2 144 129	1 958 817	185 312	9.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			156 771	117 262	39 509	33.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			351 174	146 072	205 102	140.41
Dotations aux provisions						
Autres charges			42 613	18 457	24 156	130.88
Total des Charges d'exploitation (II)			13 977 482	12 736 527	1 240 955	9.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			308 604	648 885	-340 282	-52.44
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 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	35 001		35 001	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	153		153	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	35 154		35 154	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 196		3 196	
Différences négatives de change	17		17	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 213		3 213	
2. Résultat financier (V-VI)	31 940		31 940	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	340 544	648 885	-308 341	-47.52
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	381	43 005	-42 624	-99.11
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54		54	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	43 500		43 500	
Total VII	43 935	43 005	930	2.16
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 906	7 502	-5 595	-74.59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		11 000	-11 000	-100.00
Total VIII	1 906	18 502	-16 595	-89.70
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	42 029	24 503	17 526	71.52
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	36 856	91 853	-54 997	-59.88
Impôts sur les bénéfices (X)	55 822	161 231	-105 409	-65.38
Total des produits (I+III+V+VII)	14 365 174	13 428 417	936 758	6.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 075 279	13 008 112	1 067 167	8.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	289 895	420 304	-130 409	-31.03

* 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 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 979 024.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 14 357 235.17 Euros et dégageant un bénéfice de 289 895.05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	516 481		12 600
Installations générales agencements aménagements divers	460 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	517 028		44 276
TOTAL	977 518		44 276
Autres participations	113 512		
Autres titres immobilisés	50		
Prêts, autres immobilisations financières	17 425		293
TOTAL	130 987		293
TOTAL GENERAL	1 624 986		57 169

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		39 369	489 712	489 712
Installations générales agencements aménagements divers			460 490	460 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 372	549 932	549 932
TOTAL		11 372	1 010 422	1 010 422
Autres participations			113 512	113 512
Autres titres immobilisés			50	50
Prêts, autres immobilisations financières		-0	17 718	17 718
TOTAL		-0	131 280	131 280
TOTAL GENERAL		50 741	1 631 414	1 631 414

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	382 481		39 369	343 112
Installations générales agencements aménagements divers	307 352	62 967	0	370 319
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	269 420	93 804	11 372	351 853
TOTAL	576 772	156 771	11 372	722 171
TOTAL GENERAL	959 253	156 771	50 741	1 065 283

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	62 967				
Matériel de bureau informatique mobilier	93 804				
TOTAL	156 771				
TOTAL GENERAL	156 771				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	43 500		43 500		
TOTAL	43 500		43 500		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	352 375	351 174	111 424		592 125
TOTAL	352 375	351 174	111 424		592 125
TOTAL GENERAL	395 875	351 174	154 924		592 125
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		351 174	111 424 43 500		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 718	17 718	
Clients douteux ou litigieux	210 589	0	210 589
Autres créances clients	4 764 744	4 764 744	
Personnel et comptes rattachés	65 536	65 536	
Impôts sur les bénéfices	111 617	111 617	
Taxe sur la valeur ajoutée	208 603	208 603	
Débiteurs divers	12 696	12 696	
Charges constatées d'avance	113 699	113 699	
TOTAL	5 505 201	5 294 612	210 589

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 300 000		2 300 000	
Emprunts et dettes financières divers	2 647	2 647		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 221 438	1 221 438		
Personnel et comptes rattachés	497 698	497 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	576 104	576 104		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 004 751	1 004 751		
Autres impôts taxes et assimilés	111 076	111 076		
Groupe et associés	553	553		
Autres dettes	146 302	146 302		
Produits constatés d'avance	13 892	13 892		
TOTAL	5 874 461	3 574 461	2 300 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 300 000			

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
Actions	39.9744	12 508			12 508

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau & Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements et installations	Linéaire	5 & 9 ans

Titres immobilisés

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

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 026 720
Dettes fiscales et sociales	778 760
Autres dettes	134 427
Total	1 939 906

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des charges à payer

	Montant
Factures fournisseurs non parvenues	1 026 720
Provision congés payés	348 218
Provision sociale	150 000
Provision charges sociales CP	153 092
Participation	36 856
Forfait social s/participation	7 371
Provision Taxe APP	4 484
Provision FPC	9 096
Provision effort construction	35 339
Provision Agefiph	14 449
Provision CVAE	19 855
Provision CFE	40 000
Etalement économie de loyer	94 426
Total	1 939 906

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	113 699
Total	113 699
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	13 892
Total	13 892

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	189 733		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 067 770		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	69
Employés	37
Total	106

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	340 544	49 689
Résultat exceptionnel (hors participation)	42 029	6 133
Résultat comptable (hors participation)	382 573	55 822

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de : 13.366,50 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13.366,50 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Banque Crédit du Nord	82 705
Caution dépôt garantie loyer	
Total	82 705

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société RSA
75008 PARIS

Page : 13

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL MISE - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
	100 000	47 527	70.00	113 512	113 512			749 770	33 557	35 000	