

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

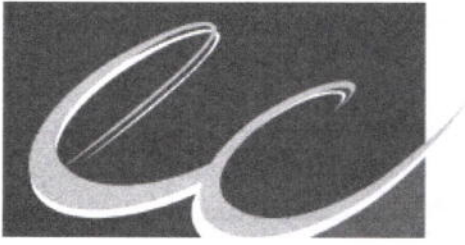
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 : 2018 B 16971  
Numéro SIREN : 840 888 465  
Nom ou dénomination : 12 Magellan

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2022 sous le numéro de dépôt 33247



SAS 12 MAGELLAN

1 rue Beethoven

75016 PARIS

## COMPTES ANNUELS

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

*Certifiés conformes*

*Le Président.*

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	18 650 000		18 650 000	10 150 000
	Constructions	18 650 000	435 574	18 214 426	10 142 481
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>37 300 000</b>	<b>435 574</b>	<b>36 864 426</b>	<b>20 292 481</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	43 042		43 042	212 860
	Autres créances	185 955		185 955	316 049
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	529 397		529 397	1 440	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 874		2 874	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>761 269</b>		<b>761 269</b>	<b>530 350</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>38 061 269</b>	<b>435 574</b>	<b>37 625 695</b>	<b>20 822 831</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 170 403	(4 002 319)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(870 540)</b>	<b>5 172 822</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>300 964</b>	<b>1 171 503</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	32 335 004	17 600 000
	Emprunts et dettes financières divers	4 840 715	2 047 528
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 429	3 600
	Dettes fiscales et sociales	2 583	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 000	200	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>37 324 732</b>	<b>19 651 328</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>37 625 695</b>	<b>20 822 831</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(870 539,55)	5 172 822,32
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 688 792	19 651 328
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2020	31/12/2019	
		France	Exportation	12 mois	12 mois	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	1 066 928		1 066 928	463 718	
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 066 928</b>		<b>1 066 928</b>	<b>463 718</b>	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	2	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>1 066 929</b>	<b>463 720</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock			8 673		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			946 466	1 087 429	
	Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant			233 316	212 786	
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			428 055	7 519	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				1	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>1 616 510</b>	<b>1 307 735</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(549 581)</b>	<b>(844 015)</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(549 581)	(844 015)
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	36 735 37 088 202	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>74 025</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	723 205	259 469
	<b>Total des charges financières</b>	<b>723 205</b>	<b>259 469</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(649 180)</b>	<b>(259 469)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(1 198 761)</b>	<b>(1 103 484)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		35 773 022
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>35 773 022</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		27 642 312
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>27 642 312</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>8 130 710</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(328 221)	1 854 403
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 140 954</b>	<b>36 236 742</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 011 493</b>	<b>31 063 920</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(870 540)</b>	<b>5 172 822</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **37 625 695** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 140 954** euros et un total **charges de 2 011 493** euros, dégageant ainsi un **résultat de -870 540** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## **Information particulière.**

La société est intégrée fiscalement à la SAS CBCP depuis le 1er janvier 2019.

Suite à la prononciation de l'état d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé en date du 30 janvier 2020 sur l'épidémie liée au COVID-19 puis à la déclaration de pandémie en date du 11 Mars 2020, le gouvernement français a pris des mesures de confinement.

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de COVID 19, ainsi que les mesures sanitaires prises pour l'éradiquer n'ont pas affecté l'activité de la Société à la date d'établissement des comptes.

Les principales méthodes utilisées sont :

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Immobilisations

Les ensembles immobiliers acquis au cours sont inscrits à l'actif, dans le cadre d'une activité locative et font l'objet d'un plan d'amortissements.

Les biens concernés ont été acquis : - en droits d'enregistrement au taux réduit ; sans obligation par le vendeur de régulariser la TVA antérieurement déduite.

Les ensembles immobiliers font l'objet d'une distinction entre terrain et construction.

Le coût d'entrée comprend le prix à l'acte. Les amortissements sont évalués en fonction de la durée d'utilisation technique de chaque composant :

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	10 150 000		8 500 000			18 650 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	10 150 000		8 500 000			18 650 000
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>20 300 000</b>		<b>17 000 000</b>			<b>37 300 000</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>20 300 000</b>		<b>17 000 000</b>			<b>37 300 000</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	7 519	428 055		435 574
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 519</b>	<b>428 055</b>		<b>435 574</b>
<b>TOTAL</b>		<b>7 519</b>	<b>428 055</b>		<b>435 574</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chgs sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			
----------------------------	--	--	--	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

--

# Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2020
			Utilisées	Non utilisées	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Pour litiges					
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
Sur immobilisations					
<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					

Dont dotations  
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	43 042	43 042	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	185 888	185 888	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	68	68		
Charges constatées d'avances	2 874	2 874		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>231 872</b>	<b>231 872</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	32 335 004	39 004	17 600 000	14 696 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	339 940		339 940	
	Fournisseurs et comptes rattachés	145 429	145 429		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 583	2 583		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 500 776	4 500 776		
Autres dettes	1 000	1 000			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>37 324 732</b>	<b>4 688 792</b>	<b>17 939 940</b>	<b>14 696 000</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		14 696 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>42 803</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>42 803</i>	<b>42 803</b>

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>151 732</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>39 004</b>
<i>INTERETS COURUS</i>	<i>39 004</i>	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>112 728</b>
<i>FOURN.FACT.NP</i>	<i>112 728</i>	

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice			1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>			<b>1 000,00</b>

--	--	--	--	--

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2020
EMPRUNT	PPD	MY PARTNER BANK	17 600 000	17 600 000
EMPUNT	PPD	MY PARTNER BANK	14 696 000	14 696 000
		<b>TOTAL</b>	<b>32 296 000</b>	<b>32 296 000</b>

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2020	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
<b>Actif immobilisé</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Actif circulant</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 500 776	
<b>Produits financiers</b>			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
<b>Charges financières</b>			
Charges financières		57 564	
<b>Autres éléments</b>			

**12 Magellan**  
Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros  
Siège social : 1, rue Beethoven -75016 Paris  
840 888 465 RCS Paris  
(la "Société")

---

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**EN DATE DU 30 JUIN 2021**

---

Le trente juin deux mille vingt et un,

La société **CBCP SAS**, société par actions simplifiée, au capital de 1.000 euros, dont le siège social est situé 1, rue Beethoven, 75016 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 824 041 628, représentée par Monsieur Brian Ben Soussan,

Agissant en qualité d'associé unique (l'« **Associé Unique** ») de la Société,

Prend acte que Madame Annick Coquelin de Lisle, Commissaire aux comptes titulaire, a été informée de la présente réunion.

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes,
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2020 arrêtés par le président,
- le rapport général du Commissaire aux comptes,
- le texte du projet des décisions qui seront soumises à l'Associé Unique,
- les statuts de la Société,

l'Associé Unique déclare que les documents et renseignements prévus par la loi et les statuts lui ont été adressés ainsi qu'au Commissaire aux comptes, ou tenus à leur disposition au siège social, dans les conditions et délais fixés par la loi.

A cet égard, le Président de la Société indique à l'Associé Unique que les dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce le dispensent dorénavant d'établir un rapport de gestion dans le cadre de l'approbation des comptes.

L'Associé Unique déclare être appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président et au Directeur Général ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce ;
- Approbation des frais et charges non déductibles fiscalement ;
- Pouvoirs à conférer en vue des formalités.

Puis prend les décisions suivantes :

### PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux comptes, **approuve** les comptes annuels arrêtés le 31 décembre 2020 (le bilan, le compte de résultat et les annexes), tels qu'ils lui ont été présentés et tels qu'ils ont été arrêtés par le Président, et qui font apparaître, pour ledit exercice, une perte de (870.540) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, il donne quitus au Président et au Directeur Général de leur mandat au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

### DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique **décide** d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de (870.540) euros de la manière suivante :

<b>Résultat de l'exercice</b>	(870.540) euros
Imputation sur le compte « report à nouveau »	(870.540) euros
<i>Le compte « report à nouveau » s'élèvera désormais à</i>	299.863 euros
Affectation au compte « réserve légale »	0 euro
<i>Le compte « réserve légale » s'élève d'ores-et-déjà à</i>	100 euros

L'Associé Unique **constate** que les capitaux propres de la Société demeurent supérieurs à la moitié du capital social et s'élèvent à un montant de 300.964 euros.

Par ailleurs, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique **prend acte** des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices :

- distribution d'un acompte sur dividendes d'un montant de 3.900.000 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

### TROISIEME DECISION

L'Associé Unique **prend acte** qu'aucune convention nouvelle, au sens de l'article L. 227-10 du Code de commerce, n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

L'Associé Unique **prend acte** qu'aucune convention, visée par l'article L. 227-10 du Code de commerce, n'a été poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

### QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique **prend acte**, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles fiscalement.

## CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique **confère** tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

\* \* \*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par l'Associé Unique.



---

**CBCP SAS**

*Représentée par*

*Monsieur Brian Ben Soussan*

**12 MAGELLAN**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 1 000 €**

**Siège social : 1 rue Beethoven**

**75016 PARIS**

**RAPPORT**

**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SUR LES COMPTES ANNUELS**

**A L'ASSEMBLEE GENERALE**  
Statuant sur les comptes de l'exercice  
clos le 31 décembre 2020

**Annick COQUELIN de LISLE**  
**25 rue Pierre Demours**  
**75017 PARIS**

A l'Associé unique

Opinion,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 12 Magellan relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de mon 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, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

### **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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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

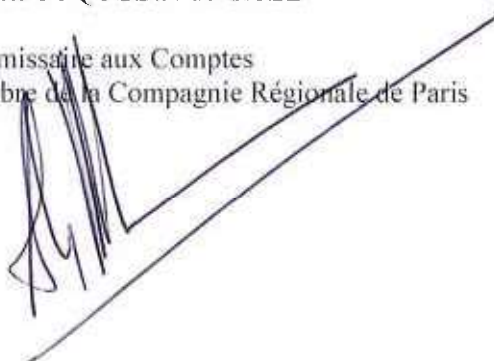
anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

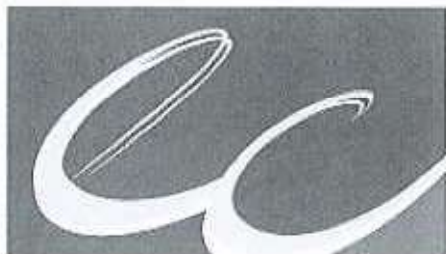
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 Paris, le 10 juin 2021

Annick COQUELIN de LISLE

Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A handwritten signature in blue ink, consisting of several vertical and diagonal strokes, positioned over the printed name and title of the signatory.



SAS 12 MAGELLAN

1 rue Beethoven

75016 PARIS

## COMPTES ANNUELS

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

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	18 650 000		18 650 000	10 150 000
	Constructions	18 650 000	435 574	18 214 426	10 142 481
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>37 300 000</b>	<b>435 574</b>	<b>36 864 426</b>	<b>20 292 481</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	43 042		43 042	212 860
	Autres créances	185 955		185 955	316 049
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	529 397		529 397	1 440	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 874		2 874	
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>761 269</b>		<b>761 269</b>	<b>530 350</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )					
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>38 061 269</b>	<b>435 574</b>	<b>37 625 695</b>	<b>20 822 831</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	1 170 403	(4 002 319)	
<b>Résultat de l'exercice</b>	(870 540)	5 172 822	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>300 964</b>	<b>1 171 503</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	32 335 004	17 600 000
	Emprunts et dettes financières divers	4 840 715	2 047 528
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 429	3 600
	Dettes fiscales et sociales	2 583	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 000	200	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>37 324 732</b>	<b>19 651 328</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>37 625 695</b>	<b>20 822 831</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(870 539,55)	5 172 822,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 688 792	19 651 328
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	1 066 928		1 066 928	463 718	
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 066 928</b>		<b>1 066 928</b>	<b>463 718</b>	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	2	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>1 066 929</b>	<b>463 720</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock			8 673		
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			946 466	1 087 429	
	Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant			233 316	212 786	
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			428 055	7 519	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges				1	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>1 616 510</b>	<b>1 307 735</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(549 581)</b>	<b>(844 015)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(549 581)	(844 015)
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transféré Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	36 735 37 088 202	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>74 025</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	723 205	259 469
	<b>Total des charges financières</b>	<b>723 205</b>	<b>259 469</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(649 180)</b>	<b>(259 469)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(1 198 761)</b>	<b>(1 103 484)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		35 773 022
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>35 773 022</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		27 642 312
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>27 642 312</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>8 130 710</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(328 221)	1 854 403
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 140 954</b>	<b>36 236 742</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 011 493</b>	<b>31 063 920</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(870 540)</b>	<b>5 172 822</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **37 625 695** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 140 954** euros et un total **charges** de **2 011 493** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-870 540** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

## Information particulière.

1- La société est intégrée fiscalement à la SAS CBCP depuis le 1er janvier 2019.

2- Suite de la prononciation de l'état d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé en date du 30 janvier 2020 sur l'épidémie liée au COVID-19 puis à la déclaration de pandémie en date du 11 Mars 2020, le gouvernement français a pris des mesures de confinement.

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de COVID 19, ainsi que les mesures sanitaires prises pour l'éradiquer n'ont pas affecté l'activité de la Société à la date d'établissement des comptes.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les ensembles immobiliers acquis au cours sont inscrits à l'actif, dans le cadre d'une activité locative et font l'objet d'un plan d'amortissements.  
Les biens concernés ont été acquis : - en droits d'enregistrement au taux réduit ; sans obligation par le vendeur de régulariser la TVA antérieurement déduite.  
Les ensembles immobiliers font l'objet d'une distinction entre terrain et construction.  
Le coût d'entrée comprend le prix à l'acte. Les amortissements sont évalués en fonction de la durée d'utilisation technique de chaque composant :

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.  
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.  
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	10 150 000		8 500 000			18 650 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	10 150 000		8 500 000			18 650 000
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>20 300 000</b>		<b>17 000 000</b>			<b>37 300 000</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>20 300 000</b>		<b>17 000 000</b>			<b>37 300 000</b>



# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo, financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2020
			Utilisées	Non utilisées	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Pour litiges					
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
Sur immobilisations					
<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	43 042	43 042	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	185 888	185 888	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	68	68		
Charges constatées d'avances	2 874	2 874		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>231 872</b>	<b>231 872</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	32 335 004	39 004	17 600 000	14 696 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	339 940		339 940	
	Fournisseurs et comptes rattachés	145 429	145 429		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 583	2 583		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 500 776	4 500 776		
	Autres dettes	1 000	1 000		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>37 324 732</b>	<b>4 688 792</b>	<b>17 939 940</b>	<b>14 696 000</b>
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 696 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		42 803
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	42 803	42 803

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		151 732
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	39 004	39 004
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACT.NP</i>	112 728	112 728

# Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice			1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			1 000,00

--

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2020
EMPRUNT	PPD	MY PARTNER BANK	17 600 000	17 600 000
EMPUNT	PPD	MY PARTNER BANK	14 696 000	14 696 000
		<b>TOTAL</b>	<b>32 296 000</b>	<b>32 296 000</b>

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles  
la société à un lien  
de participation

<b>Actif immobilisé</b>		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
<b>Actif circulant</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 500 776	
<b>Produits financiers</b>		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
<b>Charges financières</b>		
Charges financières	57 564	
<b>Autres éléments</b>		