

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00451

Numéro SIREN : 809 459 282

Nom ou dénomination : GROUPE HD

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2021 sous le numéro de dépôt B2021/009031

①

BILAN SIMPLIFIE

DGFIP N° 2033-A-SD2020

Formulaire obligatoire (article 302 septies
du Code général des impôts)Designation de l'entreprise **SAS GROUPE HD**

3 ROUTE DE BESSIERES

Néant ☐

Adresse de l'entreprise

31140 PECHBONNIEU

SIRET

8 0 9 4 5 9 2 8 2 0 0 0 2 0

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

12

				Exercice N clos le 31122019	Exercice N-1 clos le 31122018
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	012		
		014	016		
	Immobilisations corporelles*	028	030	1 371	1 412
	Immobilisations financières* (1)	040	042	22 400	26 600
	Total I (5)	044	048	23 771	28 012
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	070	17 136	7 236
		072	074	93 229	22 479
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	552	14 307
	Charges constatées d'avance *	092	094		
	Total II	096	098	110 917	44 022
Total général (I + II)		110	112	134 688	72 034
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		10 000	10 000
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126		1 000	
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		2 677	
	Report à nouveau	134			(7 481)
	Résultat de l'exercice	136		(39 777)	11 158
	Provisions réglementées	140			
Total I		142		(26 100)	13 677
Provisions pour risques et charges		Total II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		3 300	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		3 900	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		10 353	21 017
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172		143 235	37 340
Produits constatés d'avance		174			
Total III		176		160 789	58 357
Total général (I + II + III)		180		134 688	72 034
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	63 689	(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184
					125 210
					37 000

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

②

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2020

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise: **SAS GROUPE HD** Néant ☐

A - RESULTAT COMPTABLE

		Exercice N clos le 31122019		Exercice N-1 clos le 31122018	
		1		2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210		
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215 217	214 218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en colts de production)			56 934	210 310
	Production immobilisée *				
	Subventions d'exploitation reçues				
	Autres produits			10 377	22 833
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	67 311	233 143
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234		
	Variation de stock (marchandises) *		236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238		
CHARGES D'EXPLOITATION	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240		
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	54 876	84 385
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	244	883	2 320
	Rémunérations du personnel *		250	27 972	51 698
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252		24 455
	Dotations aux amortissements *		254	3 489	188
	Dotations aux provisions		256		36 182
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259 260	262	82	20 873
	Total des charges d'exploitation (II)		264	87 303	220 101
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	(19 992)	13 042
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers (III)		280		14 000
	Produits exceptionnels (IV)		290	106 333	
	Charges financières (V)		294	84 339	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347 348	300	41 780	14 179
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306		1 705
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	(39 777)	11 158
B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314 39 777
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318		
	Provisions non déductibles *		322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des opes-cts d'associés	247	330	9 258	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	987	127
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	989	138	
Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)		990	991	992	
ZFA NG (44. quaterdecies)		345	344	993	
Divers* { Créance due au report en arrière du déficit Dédution exceptionnelle (art 39 decies A) }		346 643	655 645	75 833 641	
Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)			647		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)			648		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			352	354 30 519	
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356	
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :			360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2			370	372 30 519	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

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 **134 688** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **173 644** euros et un total **charges** de **213 422** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-39 777** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1 600		37 000		37 000	1 600
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			571			571
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 600		37 571		37 000	2 171
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	29 900		493 672		416 833	106 739
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	(3 300)		3 300			
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 600		496 972		416 833	106 739
TOTAL		28 200		534 543		453 833	108 910

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	63 689	63 689	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	43 418	43 418	
	Autres créances clients	9 900	9 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 501	4 501	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	88 728	88 728	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	210 236	210 236	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	3 300	3 300		
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 353	10 353		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 798	33 798		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 018	1 018		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	108 419	108 419		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	156 889	156 889		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 300			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		84 339		84 339
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	36 182			36 182
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	36 182	84 339		120 521
TOTAL GENERAL		36 182	84 339		120 521
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			84 339		
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.					

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	200,00	50,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	200,00	50,0000	10 000,00

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 0 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

GROUPE HD
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 48 Route de Gratentour
31140 PECHBONNIEU
809 459 282 RCS TOULOUSE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT
DU 30 JUIN 2020

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE

31.12.2019 - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 39 777,47 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat déficitaire de l'exercice : -39 777,47 euros.

Affectation

- Prélèvement sur les réserves : 2 677,00 euros
Solde du compte « autres réserves » : montant nul
- Dotation au report à nouveau débiteur, soit -37 100,47 euros
Solde du report à nouveau débiteur : -37 100,47 euros

Capitaux propres de la société inférieurs à la moitié du capital social

L'associé unique, constatant que les capitaux propres qui s'élèvent à -26 100,47 euros pour un capital de 10 000,00 euros sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, décide, conformément aux dispositions de l'article L.225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

L'associé unique prend acte que :

- Sa décision doit faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi ;
- La situation devra être régularisée à l'issue d'un délai expirant à la clôture de l'exercice 31/12/2021.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme

Le Président
Monsieur Hasan DENIZ





AHMED KAFO
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
*Compagnie Régionale des Commissaires
aux Comptes de Paris*

GROUPE HD
SAS au capital de 10 000 €
Siège social : 3 Route de Bessières
31140 PECHBONNIEU

TOULOUSE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2019

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous⁴ a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS GROUPE HD relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 18/12/2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposé dans les notes de l'annexe des comptes annuels concernant :

- ***Les faits caractéristiques***

Liquidation judiciaire de la société HEDA CONSTRUCTION en date du 14 novembre 2019. Une provision pour dépréciation des titres de participation a été comptabilisée. Une provision pour créance rattachée aux titres de participations a été comptabilisée.

- ***L'engagement en matière de pensions et retraites***

Aucune valorisation de l'engagement n'a été faite *conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur*

- ***Les capitaux propres***

Les capitaux propres deviennent inférieurs à la moitié du capital social au 31/12/2019.

Justification des appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale à statuer sur les comptes

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 SAS¹ 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 SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

²Dans 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 SAS 3 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 Aubervilliers, le 11 Janvier 2021

Le Commissaire aux comptes

KAFO AHMED



Etats financiers au 31/12/2019

Dossier de gestion

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS GROUPE HD** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 134 688 euros

Chiffre d'affaires : 56 934 euros

Résultat net comptable : -39 777 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à TOULOUSE

Le 05/01/2021

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 171	800	1 371	1 412
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	43 050	84 339	(41 289)	29 550
	Créances rattachées à des participations	63 689		63 689	350
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				(3 300)
	TOTAL (II)	108 910	85 139	23 771	28 012
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	53 318	36 182	17 136	7 236
	Autres créances	93 229		93 229	22 479
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	552		552	14 307
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	147 099	36 182	110 917	44 022
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	256 008	121 320	134 688	72 034
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				63 689	350
(3) dont créances à plus d'un an					

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	23 771	17,65	28 012	38,89	(4 241)	-15,14
Autres immobilisations corporelles	1 371	1,02	1 412	1,96	(41)	-2,89
MATERIEL DE TRANSPORT	1 600	1,19	1 600	2,22		
MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	571	0,42			571	
DOTATIONS AUX AMOTISSEMENTS	(800)	-0,59	(188)	-0,26	(612)	-325,03
Autres participations	(41 289)	-30,66	29 550	41,02	(70 839)	-239,73
TITRES HEDA CONSTRUCTION	19 200	14,26	26 700	37,07	(7 500)	-28,09
TITRES ENTREPRISE HD	15 850	11,77	2 850	3,96	13 000	456,14
TITRE DE PARTICIPATION NOVATEC	8 000	5,94			8 000	
PROV DEPRE TITRE HEDA	(84 339)	-62,62			(84 339)	
Créances rattachées à des participations	63 689	47,29	350	0,49	63 339	N/S
CREANCES RATTACHEES A AS	350	0,26	350	0,49		
CREANCES RATTACHEES A DES PART HEDA CONS	63 339	47,03			63 339	
Autres immobilisations financières			(3 300)	-4,58	3 300	100,00
DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSE			(3 300)	-4,58	3 300	100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	110 917	82,35	44 022	61,11	66 895	151,96
Créances clients et comptes rattachés	17 136	12,72	7 236	10,05	9 900	136,81
Collectif clients débiteurs	6 000	4,45			6 000	
CLIENTS DOUTEUX	43 418	32,24	43 418	60,27		
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	3 900	2,90			3 900	
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	(36 182)	-26,86	(36 182)	-50,23		
Autres créances	93 229	69,22	22 479	31,21	70 750	314,74
Collectif fournisseurs débiteurs			120	0,17	(120)	-100,00
AVOIR A RECEVOIR	5 728	4,25			5 728	
MEDECINE DU TRAVAIL			53	0,07	(53)	-100,00
ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES			158	0,22	(158)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE	3 388	2,52	3 555	4,94	(167)	-4,69
CREDIT DE TVA	923	0,69	1 056	1,47	(133)	-12,59
TAXE SUR LES VEH DE SOCIETE	190	0,14			190	
CREANCES/CESSIOSN IMMO	8 000	5,94			8 000	
ENTREPRISE HD			12 537	17,40	(12 537)	-100,00
TD MATERIAUX	5 000	3,71	5 000	6,94		
GROUPE HC	70 000	51,97			70 000	
Disponibilités	552	0,41	14 307	19,86	(13 755)	-96,14
SOCIETE GENERALE	552	0,41	14 307	19,86	(13 755)	-96,14
TOTAL DU BILAN ACTIF	134 688	100,00	72 034	100,00	62 654	86,98

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 677	
	Report à nouveau		(7 481)
	Résultat de l'exercice	(39 777)	11 158
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(26 100)	13 677
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	3 300	62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 900	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 353	21 017
	Dettes fiscales et sociales	34 816	29 385
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	108 419	7 892
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	160 789	58 357
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	134 688	72 034
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(39 777,47)	11 158,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		156 889	58 357
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(26 100)	-19,38	13 677	18,99	(39 778)	-290,83
Capital Social ou individuel	10 000	7,42	10 000	13,88		
CAPITAL	10 000	7,42	10 000	13,88		
Réserve légale	1 000	0,74			1 000	
RESERVES LEGALES	1 000	0,74			1 000	
Autres réserves	2 677	1,99			2 677	
AUTRES RESERVES	2 677	1,99			2 677	
Report à nouveau			(7 481)	-10,39	7 481	100,00
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(7 481)	-10,39	7 481	100,00
Résultat de l'exercice	(39 777)	-29,53	11 158	15,49	(50 936)	-456,48
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	160 789	119,38	58 357	81,01	102 432	175,53
Emprunts et dettes financières divers	3 300	2,45	62	0,09	3 238	N/S
DEPOT ET CAUTIONNEMENT	3 300	2,45			3 300	
CC AKIN SEVGI			62	0,09	(62)	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 900	2,90			3 900	
CLIENTS - AVANCES RECUES	3 900	2,90			3 900	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 353	7,69	21 017	29,18	(10 664)	-50,74
Collectif fournisseurs créditeurs	10 353	7,69	19 382	26,91	(9 028)	-46,58
GREFFE			217	0,30	(217)	-100,00
RBS			1 250	1,74	(1 250)	-100,00
SCOP NEWS MEDIA			168	0,23	(168)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	34 816	25,85	29 385	40,79	5 431	18,48
DENIZ HASAN			471	0,65	(471)	-100,00
URSSAF			48	0,07	(48)	-100,00
RETRAITE			1 842	2,56	(1 842)	-100,00
PREVOYANCE			22	0,03	(22)	-100,00
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A			373	0,52	(373)	-100,00
TVA A REGULARISER	955	0,71			955	
TVA COLLECTEE A 20%	28 536	21,19	22 131	30,72	6 405	28,94
TVA A REGULARISER	4 308	3,20	3 658	5,08	650	17,77
ETAT CHARGES A PAYER	1 018	0,76	840	1,17	178	21,19
Autres dettes	108 419	80,50	7 892	10,96	100 527	N/S
ENTREPRISE HD	107 188	79,58			107 188	
HD BATISSEURS (SBR)			6 661	9,25	(6 661)	-100,00
SEVGI AKIN	1 231	0,91	1 231	1,71		
TOTAL DUBILAN PASSIF	134 688	100,00	72 034	100,00	62 654	86,98

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	56 934		56 934	210 310
	Montant net du chiffre d'affaires	56 934		56 934	210 310
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				20 833
	Autres produits			10 377	2 000
	Total des produits d'exploitation (1)			67 311	233 143
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			54 876	84 385
	Impôts, taxes et versements assimilés			883	2 320
	Salaires et traitements			27 972	51 698
	Charges sociales du personnel				24 455
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 489	188
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				36 182
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			82	20 873
	Total des charges d'exploitation (2)			87 303	220 101
RESULTAT D'EXPLOITATION				(19 992)	13 042

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		(19 992)	13 042
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	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		14 000
	Total des produits financiers		14 000
CHARGES FINANCIERES	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	84 339	
	Total des charges financières	84 339	
RESULTAT FINANCIER		(84 339)	14 000
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(104 331)	27 042
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	106 333	
	Total des produits exceptionnels	106 333	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	158 41 622	179 14 000
	Total des charges exceptionnelles	41 780	14 179
RESULTAT EXCEPTIONNEL		64 553	(14 179)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			1 705
TOTAL DES PRODUITS		173 644	247 143
TOTAL DES CHARGES		213 422	235 985
RESULTAT DE L'EXERCICE		(39 777)	11 158

- (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

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	67 311	118,23	233 143	110,86	(165 833)	-71,13
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
Production vendue Services FRANCE	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
PRESTATIONS ADMN ET COMPT CONV	38 184	67,07	132 227	62,87	(94 043)	-71,12
PRESTATIONS CARE BAT	12 500	21,96	75 083	35,70	(62 583)	-83,35
PRESTATIONS DE SERVICES	6 250	10,98	3 000	1,43	3 250	108,33
Montant net du chiffre d'affaires	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges			20 833	9,91	(20 833)	-100,00
Repr.amts prov. / Exploitation			20 833	9,91	(20 833)	-100,00
Autres produits d'exploitation	10 377	18,23	2 000	0,95	8 377	418,81
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	10 377	18,23	2 000	0,95	8 377	418,81
Total des charges d'exploitation	87 303	153,34	220 101	104,66	(132 798)	-60,34
Autres achats et charges externes	54 876	96,39	84 385	40,12	(29 509)	-34,97
ETUDES ET PREST DE SERVICES			2 543	1,21	(2 543)	-100,00
ELECTRICITE			34	0,02	(34)	-100,00
CARBURANT	306	0,54	730	0,35	(424)	-58,10
FOURNITURES D'ENTRETIEN	1 119	1,97	2 579	1,23	(1 459)	-56,59
PETITS EQUIPEMENTS			93	0,04	(93)	-100,00
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 978	14,01	3 822	1,82	4 156	108,76
CREDIT BAIL VIAXEL RENAULT	1 871	3,29	5 309	2,52	(3 438)	-64,76
LOCATION IMMEUBLES			12 000	5,71	(12 000)	-100,00
LOCATION MOBILIER	936	1,64	221	0,11	715	323,82
CHARGES/LOCATIONS IMMEUBLES			659	0,31	(659)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULES	2 836	4,98			2 836	
MAINTENANCE MOBILIER			225	0,11	(225)	-100,00
ASS MULTI PRO	3 925	6,89	2 051	0,98	1 874	91,37
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 774	4,87	2 805	1,33	(31)	-1,11
HONORAIRES AVOCATS	4 005	7,03	2 274	1,08	1 731	76,12
HONORAIRES CAC	4 200	7,38	3 000	1,43	1 200	40,00
FRAIS D'ACTE	484	0,85	2 400	1,14	(1 916)	-79,85
ANNONCES ET INSERTIONS	363	0,64			363	
CADEAUX	837	1,47	513	0,24	324	63,23
IK SEVGI AKIN			7 134	3,39	(7 134)	-100,00
IK HASAN DENIZ	14 580	25,61			14 580	
FRAIS DE MISSIONS			114	0,05	(114)	-100,00
INVITATIONS	6 893	12,11	30 974	14,73	(24 081)	-77,75
TELEPHONIE	250	0,44	4 085	1,94	(3 835)	-93,88
SERVICES BANCAIRES	1 520	2,67	822	0,39	698	84,90
Impôts, taxes et versements assimilés	883	1,55	2 320	1,10	(1 437)	-61,93
TAXE APPRENTISSAGE	83	0,15	373	0,18	(290)	-77,73
FORMATION CONTINUE			946	0,45	(946)	-100,00
COTISATION FONCIERE ENT REPRISE	800	1,41	612	0,29	188	30,72
TAXES S/ VEHICULES DE SOCIETE			190	0,09	(190)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL			199	0,09	(199)	-100,00
Salaires et traitements	27 972	49,13	51 698	24,58	(23 726)	-45,89

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations %	
SALAIRES INDEMNITES DE STAGE REMUNERATION GERANCE		27 972 49,13	51 674 24,57 24 0,01		(51 674) -100,00 (24) -100,00 27 972	
Charges sociales du personnel			24 455 11,63		(24 455) -100,00	
COTISATIONS URSSAF			15 011 7,14		(15 011) -100,00	
ORG CONGES PAYES			5 758 2,74		(5 758) -100,00	
COTISATIONS RETRAITE			3 374 1,60		(3 374) -100,00	
COTISATIONS PREVOYANCE			1 947 0,93		(1 947) -100,00	
INDEMNITES ET AV DIVERS			228 0,11		(228) -100,00	
C.I.C.E.			(1 863) -0,89		1 863 100,00	
Dotation aux amortissements sur immobilisations		3 489 6,13	188 0,09		3 301 N/S	
AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT		3 489 6,13	188 0,09		3 301 N/S	
Dotations aux provisions sur actif circulant			36 182 17,20		(36 182) -100,00	
DOTATION PROV CLIENTS DOUTEUX			36 182 17,20		(36 182) -100,00	
Autres charges de gestion courante		82 0,14	20 873 9,93		(20 791) -99,60	
Perte sur créance irrécouvr.			20 833 9,91		(20 833) -100,00	
CHARGES GESTION COURANTE		82 0,14	40 0,02		42 106,02	
Résultat d'exploitation		(19 992) -35,11	13 042 6,20		(33 034) -253,28	
Total des produits financiers			14 000 6,66		(14 000) -100,00	
Reprises sur provisions & transferts de charges			14 000 6,66		(14 000) -100,00	
REPRISES PROV / FINANCIER			14 000 6,66		(14 000) -100,00	
Total des charges financières		84 339 148,13			84 339	
Dotations financières aux amort. et provisions		84 339 148,13			84 339	
PROVISIONS TITRES PART		84 339 148,13			84 339	
Résultat financier		(84 339) -148,1	14 000 6,66		(98 339) -702,42	
Résultat courant avant impôts		(104 331) -183,2	27 042 12,86		(131 373) -485,80	
Total des produits exceptionnels		106 333 186,77			106 333	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		106 333 186,77			106 333	
PCEAC IMMO. CORPORELLES		23 000 40,40			23 000	
CESSION IMMO FINANCIERE		83 333 146,37			83 333	
Total des charges exceptionnelles		41 780 73,38	14 179 6,74		27 601 194,66	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		158 0,28	179 0,09		(21) -11,74	
penalites			179 0,09		(179) -100,00	
PENALITES		158 0,28			158	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		41 622 73,11	14 000 6,66		27 622 197,30	
V.C.E.A.C. IMMO. CORPORELLES		34 122 59,93	14 000 6,66		20 122 143,73	
VCEAC IMMO FINANCIERES		7 500 13,17			7 500	
Résultat exceptionnel		64 553 113,38	(14 179) -6,74		78 732 555,27	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/201912 31/12/2019mois		01/01/201812 31/12/2018mois		Variations%	
Impôts sur les bénéfices			1 7050,81		(1 705)-100,00	
IMPOT SOCIETE			1 7050,81		(1 705)-100,00	
Résultat de l'exercice		(39 777)-69,87	11 1585,31		(50 936)-456,48	

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement			2 543	1,21	(2 543)	-100,0
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	56 934	100,00	207 767	98,79	(150 833)	-72,60
MARGES (Commerciale + Production)	56 934	100,00	207 767	98,79	(150 833)	-72,60
- Achats non stockés (c)	9 403	16,52	7 256	3,45	2 147	29,58
- Autres charges externes (c)	45 473	79,87	74 586	35,46	(29 112)	-39,03
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	54 876	96,39	84 385	40,12	(29 509)	-34,97
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	2 058	3,61	125 925	59,88	(123 867)	-98,37
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	83	0,15	1 319	0,63	(1 236)	-93,70
- Autres impôts et taxes	800	1,41	1 001	0,48	(201)	-20,04
- Salaires et traitements	27 972	49,13	51 698	24,58	(23 726)	-45,89
- Charges sociales			24 455	11,63	(24 455)	-100,0
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(26 797)	-47,07	47 452	22,56	(74 249)	-156,4
+ Reprises sur amortissements et provisions			20 833	9,91	(20 833)	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	10 377	18,23	2 000	0,95	8 377	418,81
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	3 489	6,13	36 370	17,29	(32 880)	-90,41
- Autres charges de gestion courante	82	0,14	20 873	9,93	(20 791)	-99,60
RÉSULTAT EXPLOITATION	(19 992)	-35,11	13 042	6,20	(33 034)	-253,2
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers			14 000	6,66	(14 000)	-100,0
- Charges financières	84 339	148,13			84 339	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(104 331)	-183,2	27 042	12,86	(131 373)	-485,8
Produits exceptionnels	106 333	186,77			106 333	
- Charges exceptionnelles	41 780	73,38	14 179	6,74	27 601	194,66
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	64 553	113,38	(14 179)	-6,74	78 732	555,27
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			1 705	0,81	(1 705)	-100,0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(39 777)	-69,87	11 158	5,31	(50 936)	-456,4

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
Marge commerciale						
Production vendue	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
PRESTATIONS ADMN ET COMPT CONV	38 184	67,07	132 227	62,87	(94 043)	-71,12
PRESTATIONS CARE BAT	12 500	21,96	75 083	35,70	(62 583)	-83,35
PRESTATIONS DE SERVICES	6 250	10,98	3 000	1,43	3 250	108,33
Production de l'exercice	56 934	100,00	210 310	100,00	(153 376)	-72,93
Achats de sous-traitance			2 543	1,21	(2 543)	-100,00
ETUDES ET PREST DE SERVICES			2 543	1,21	(2 543)	-100,00
Marge brute de production	56 934	100,00	207 767	98,79	(150 833)	-72,60
MARGES (Commerciale + Production)	56 934	100,00	207 767	98,79	(150 833)	-72,60
Achats non stockés matières et fournitures	9 403	16,52	7 256	3,45	2 147	29,58
ELECTRICITE			34	0,02	(34)	-100,00
CARBURANT	306	0,54	730	0,35	(424)	-58,10
FOURNITURES D ENTRETIEN	1 119	1,97	2 579	1,23	(1 459)	-56,59
PETITS EQUIPEMENTS			93	0,04	(93)	-100,00
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 978	14,01	3 822	1,82	4 156	108,76
Autres charges externes	45 473	79,87	74 586	35,46	(29 112)	-39,03
CREDIT BAIL VIAXEL RENAULT	1 871	3,29	5 309	2,52	(3 438)	-64,76
LOCATION IMMEUBLES			12 000	5,71	(12 000)	-100,00
LOCATION MOBILIER	936	1,64	221	0,11	715	323,82
CHARGES/LOCATIONS IMMEUBLES			659	0,31	(659)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULES	2 836	4,98			2 836	
MAINTENANCE MOBILIERS			225	0,11	(225)	-100,00
ASS MULTI PRO	3 925	6,89	2 051	0,98	1 874	91,37
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 774	4,87	2 805	1,33	(31)	-1,11
HONORAIRES AVOCATS	4 005	7,03	2 274	1,08	1 731	76,12
HONORAIRES CAC	4 200	7,38	3 000	1,43	1 200	40,00
FRAIS D'ACTE	484	0,85	2 400	1,14	(1 916)	-79,85
ANNONCES ET INSERTIONS	363	0,64			363	
CADEAUX	837	1,47	513	0,24	324	63,23
IK SEVGI AKIN			7 134	3,39	(7 134)	-100,00
IK HASAN DENIZ	14 580	25,61			14 580	
FRAIS DE MISSIONS			114	0,05	(114)	-100,00
INVITATIONS	6 893	12,11	30 974	14,73	(24 081)	-77,75
TELEPHONIE	250	0,44	4 085	1,94	(3 835)	-93,88
SERVICES BANCAIRES	1 520	2,67	822	0,39	698	84,90
Valeur ajoutée produite	2 058	3,61	125 925	59,88	(123 867)	-98,37
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	83	0,15	1 319	0,63	(1 236)	-93,70
TAXE APPRENTISSAGE	83	0,15	373	0,18	(290)	-77,73
FORMATION CONTINUE			946	0,45	(946)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés autres	800	1,41	1 001	0,48	(201)	-20,04
COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	800	1,41	612	0,29	188	30,72
TAXES S/ VEHICULES DE SOCIETE			190	0,09	(190)	-100,00
MEDECINE DU TRAVAIL			199	0,09	(199)	-100,00
Salaires et traitements	27 972	49,13	51 698	24,58	(23 726)	-45,89
SALAIRES			51 674	24,57	(51 674)	-100,00
INDEMNITES DE ST AGE			24	0,01	(24)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
REMUNERATION GERANCE	27 972	49,13			27 972	
Charges sociales			24 455	11,63	(24 455)	-100,00
COTISATIONS URSSAF			15 011	7,14	(15 011)	-100,00
ORG CONGES PAYES			5 758	2,74	(5 758)	-100,00
COTISATIONS RETRAITE			3 374	1,60	(3 374)	-100,00
COTISATIONS PREVOYANCE			1 947	0,93	(1 947)	-100,00
INDEMNITES ET AV DIVERS			228	0,11	(228)	-100,00
C.I.C.E.			(1 863)	-0,89	1 863	100,00
Excédent brut d'exploitation	(26 797)	-47,07	47 452	22,56	(74 249)	-156,47
Reprises sur amortissements & provisions			20 833	9,91	(20 833)	-100,00
Repr.amts prov. / Exploitation			20 833	9,91	(20 833)	-100,00
Autres produits d'exploitation	10 377	18,23	2 000	0,95	8 377	418,81
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	10 377	18,23	2 000	0,95	8 377	418,81
Dotations aux amortissements et provisions	3 489	6,13	36 370	17,29	(32 880)	-90,41
AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	3 489	6,13	188	0,09	3 301	N/S
DOTATION PROV CLIENTS DOUTEUX			36 182	17,20	(36 182)	-100,00
Autres charges de gestion courante	82	0,14	20 873	9,93	(20 791)	-99,60
Perte sur créance irrécouvr.			20 833	9,91	(20 833)	-100,00
CHARGES GESTION COURANTE	82	0,14	40	0,02	42	106,02
Résultat d'exploitation	(19 992)	-35,11	13 042	6,20	(33 034)	-253,28
PRODUITS FINANCIERS			14 000	6,66	(14 000)	-100,00
REPRISES PROV / FINANCIER			14 000	6,66	(14 000)	-100,00
Charges financières	84 339	148,13			84 339	
PROVISIONS TITRES PART	84 339	148,13			84 339	
Résultat courant avant impôts	(104 331)	-183,2	27 042	12,86	(131 373)	-485,80
Produits exceptionnels	106 333	186,77			106 333	
PCEAC IMMO. CORPORELLES	23 000	40,40			23 000	
CESSION IMMO FINANCIERE	83 333	146,37			83 333	
Charges exceptionnelles	41 780	73,38	14 179	6,74	27 601	194,66
penalites			179	0,09	(179)	-100,00
PENALITES	158	0,28			158	
V.C.E.A.C. IMMO. CORPORELLES	34 122	59,93	14 000	6,66	20 122	143,73
VCEAC IMMO FINANCIERES	7 500	13,17			7 500	
Résultat exceptionnel	64 553	113,38	(14 179)	-6,74	78 732	555,27
Impôts sur les bénéfices			1 705	0,81	(1 705)	-100,00
IMPOT SOCIETE			1 705	0,81	(1 705)	-100,00
Résultat de l'exercice	(39 777)	-69,87	11 158	5,31	(50 936)	-456,48

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

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 **134 688** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **173 644** euros et un total **charges** de **213 422** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-39 777** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

- Liquidation judiciaire de la société HEDA CONSTRUCTION en date du 14 novembre 2019 qui a entraîné la provision pour dépréciation des titres de participation ainsi qu'une provision pour créance rattachée aux titres de participation à cette date.
- Aucun impact du coronavirus sur les comptes annuels 2019.
- L'engagement de provision pour retraite n'ayant aucun impact significatif, aucune provision n'a été comptabilisée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1 600		37 000		37 000	1 600
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			571			571
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 600		37 571		37 000	2 171
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	29 900		493 672		416 833	106 739
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	(3 300)		3 300			
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 600		496 972		416 833	106 739
TOTAL		28 200		534 543		453 833	108 910

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	63 689	63 689	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	43 418	43 418	
	Autres créances clients	9 900	9 900	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 501	4 501	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	88 728	88 728	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	210 236	210 236	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	3 300	3 300		
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 353	10 353		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 798	33 798		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 018	1 018		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	108 419	108 419		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	156 889	156 889		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 300			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		84 339		84 339
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	36 182			36 182
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	36 182	84 339		120 521
TOTAL GENERAL		36 182	84 339		120 521
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			84 339		
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.					

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	200,00	50,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	200,00	50,0000	10 000,00

Effectif moyen

	31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **0** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement,
de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

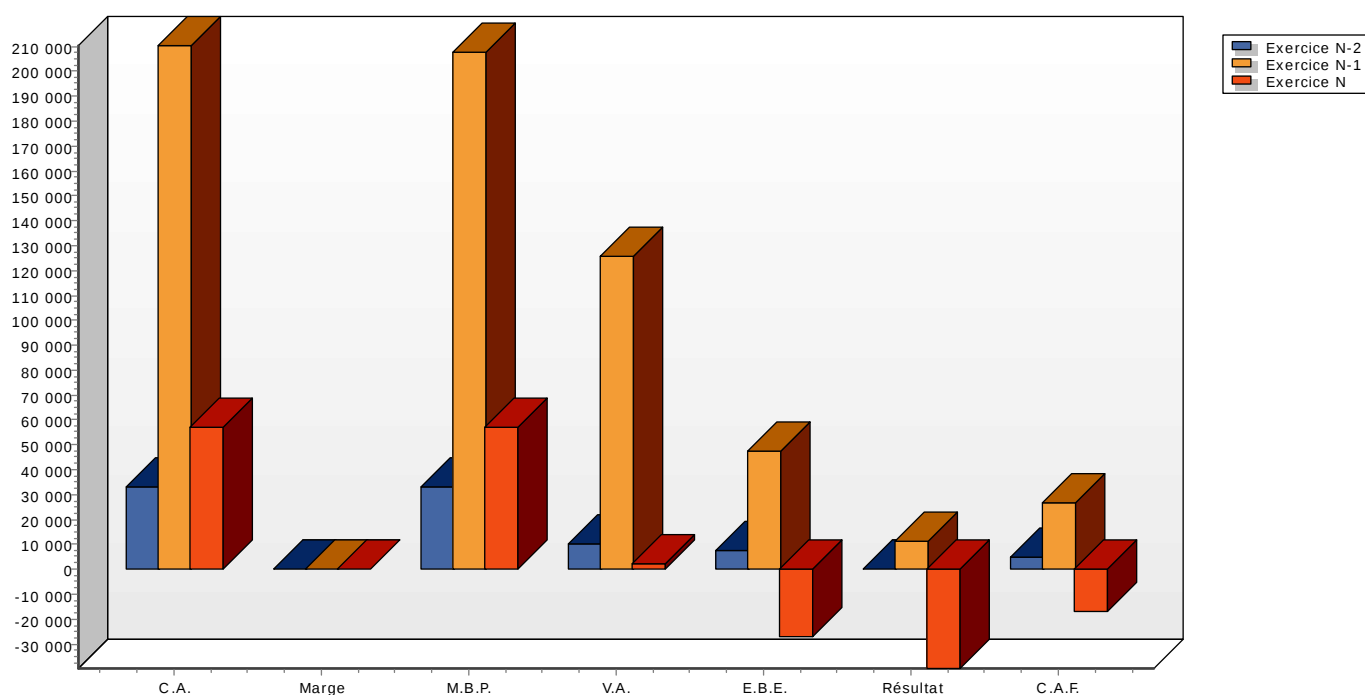
Etats financiers au 31/12/2019

Dossier de gestion

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	Variation	N/N-1	31/12/2017
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	56 934	210 310	(153 376)	-72,93	33 232
Marge commerciale % sur vente de marchandises					
Marge brute de production % sur production	56 934 100,00	207 767 98,79	(150 833)	-72,60	33 232 100,00
Valeur ajoutée % sur CA	2 058 3,61	125 925 59,88	(123 867)	-98,37	10 107 30,41
Excédent brut d'exploitation % sur CA	(26 797) -47,07	47 452 22,56	(74 249)	-156,4	7 763 23,36
Résultat net comptable % sur CA	(39 777) -69,87	11 158 5,31	(50 936)	-456,4	183 0,55
Capacité d'autofinancement	(16 660)	26 695	(43 355)	-162,4	4 749
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	(10 942) (69,18)	7 603 13,01	(18 544)	-243,9	17 465 189,20
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					
	59,27 283,64	77,75 61,93			101,89 257,72



Analyse fonctionnelle du bilan

	Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
EMPLOIS STABLES					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles		2 171	1 600	571	35,67
Immobilisations financières		106 739	26 600	80 139	301,27
Charges à répartir					
Total emplois stables		108 910	28 200	80 710	286,20
RESSOURCES STABLES					
Capital et réserves		13 677	2 519	11 158	442,95
Rétention de résultat		121 320	36 370	84 950	233,57
Résultat		(39 777)	11 158	(50 936)	-456,48
Subventions investissements					
Provisions réglementées					
Provisions risques et charges					
Comptes courants d'associés			62	(62)	-100,00
Emprunts et dettes assimilés		3 300		3 300	
Total ressources stables		98 520	50 110	48 410	96,61
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(10 390)	21 910	(32 300)	-147,42
EMPLOIS CIRCULANTS					
Stocks de matières et marchandises					
Stocks en cours de produits					
Avances et acomptes					
Clients et comptes rattachés		53 318	43 418	9 900	22,80
Effets escomptés					
Autres créances d'exploitation		93 229	22 479	70 750	314,74
Comptes de régularisation					
Total de l'actif circulant		146 547	65 897	80 650	122,39
RESSOURCES CIRCULANTES					
Avances reçues		3 900		3 900	
Fournisseurs et comptes rattachés		10 353	21 017	(10 664)	-50,74
Dettes fiscales et sociales		34 816	29 385	5 431	18,48
Autres dettes		108 419	7 892	100 527	N/S
Comptes de régularisation					
Total du passif circulant		157 489	58 294	99 194	170,16
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(10 942)	7 603	(18 544)	-243,91
Disponibilités		552	14 307	(13 755)	-96,14
Valeurs mobilières de placement					
Total trésorerie active		552	14 307	(13 755)	-96,14
Concours bancaires					
Effets escomptés					
Total trésorerie passive					
TRESORERIE NETTE		552	14 307	(13 755)	-96,14
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(10 390)	21 910	(32 300)	-147,42

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale				1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		2 677			2 677
Report à nouveau	(7 481)	8 481		(1 000)	
Résultat de l'exercice	11 158	(11 158)		(39 777)	(39 777)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 677			(39 778)	(26 100)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

13 677

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

13 677

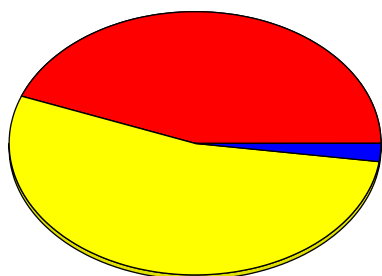
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

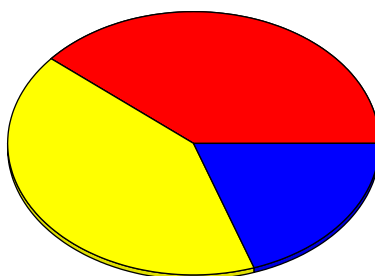
(39 778)

Bilans Comparatifs

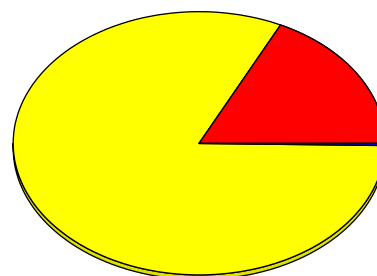
Etat exprimé en euros Etat en valeurs nettes		31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
1 - Immobilisations nettes		4 600 11,46	28 012 38,89	23 771 17,65
2 - Valeurs d'exploitation				
3 - Réalisable		34 112 85,00	29 715 41,25	110 365 81,94
4 - Disponible		1 418 3,53	14 307 19,86	552 0,41
TOTAL ACTIF		40 130 100,00	72 034 100,00	134 688 100,00



31/12/2017

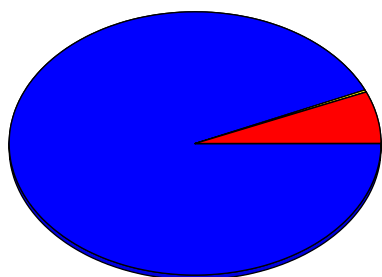


31/12/2018

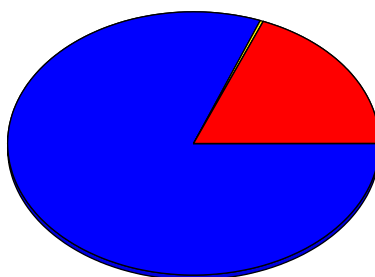


31/12/2019

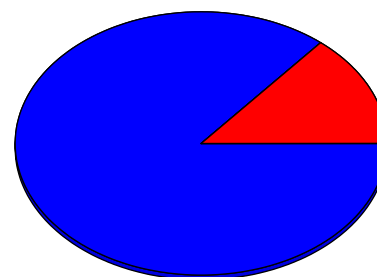
		31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
5 - Capitaux propres		2 519 6,28	13 677 18,99	(26 100) -19,38
6 - Provisions pour risques et charges				
7 - Emprunts à long et moyen terme		131 0,33	62 0,09	
8 - Exigible à court terme		37 480 93,40	58 294 80,93	160 789 119,38
9 - Concours bancaires courants				
TOTAL PASSIF		40 130 100,00	72 034 100,00	134 688 100,00



31/12/2017



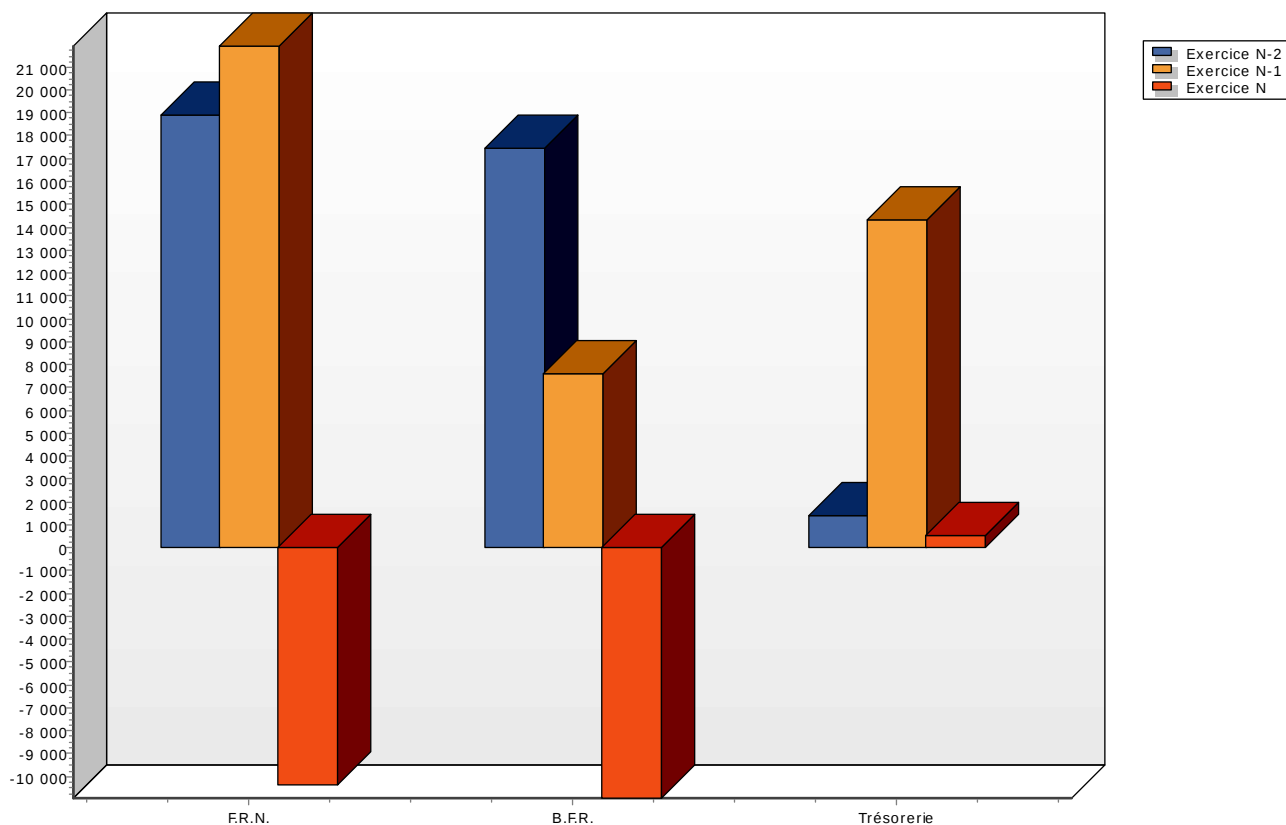
31/12/2018



31/12/2019

Explication de la Trésorerie

Etat exprimé en euros En valeurs brutes	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Fonds de roulement net	18 884	21 910	(10 390)
Besoin en fonds de roulement	17 465	7 603	(10 942)
TRESORERIE NETTE	1 418	14 307	552



Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Nombre de mois de la période	12	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(26 797)	47 452	7 763	
+ Transferts de charges (d'exploitation)				
+ Autres produits (d'exploitation)	10 377	2 000	4	
- Autres charges (d'exploitation)	82	20 873	2 707	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
+ Produits financiers				
- Charges financières				
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	158	179	5	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion				
- Impôts sur les bénéfices		1 705	305	
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(16 660)	26 695	4 749	

Valeur ajoutée et autres revenus répartis

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Valeur ajoutée produite	2 058	125 925	10 107
Subventions d'exploitation			
Produits-charges de gestion courante	10 295	(18 873)	(2 703)
Produits financiers (sauf reprises)		14 000	
REVENUS REPARTIS	12 352	121 052	7 403

Répartition des revenus répartis

	31/12/2019		31/12/2018		31/12/2017	
Personnel (1)	27 972	226,45	76 153	62,91	1 534	20,72
Etat (2)	883	7,15	4 025	3,32	1 115	15,06
Prêteurs (3)	84 339	682,78			4 566	61,67
Apporteurs de capitaux propres (4) (distribution courante)						
Entreprise (5)	(100 999)	-817,6	40 695	33,62	183	2,47
Autres	158	1,28	179	0,15	5	0,07
REVENUS REPARTIS	12 352	100,00	121 052	100,00	7 403	100,00

(1) La rémunération du personnel se répartit comme suit :

	31/12/2019		31/12/2018		31/12/2017	
Personnel	27 972	100,00	51 698	67,89	1 333	86,91
Organismes sociaux			24 455	32,11	201	13,09
	27 972	100,00	76 153	100,00	1 534	100,00

(2) Impôts, taxes et versements assimilés, impôts sur les bénéfices.

(3) Intérêts et charges assimilées, part financière des annuités de crédit-bail.

(4) Part du résultat mis en paiement au cours de l'exercice .

(5) Capacité d'autofinancement-Part de résultat mis en distribution au cours de l'exercice.

Ratios comparatifs

Ratios d'Activité.

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	12	31/12/2018	12	31/12/2017	12
<u>Chiffre d'affaires</u> Effectif moyen	56 934		210 310		33 232	
C.A. / EFFECTIF	2 846 697		10 515 499		1 661 593	
<u>Valeur ajoutée</u> Effectif moyen	2 058		125 925		10 107	
V.A. / EFFECTIF	102 890		6 296 245		505 336	
<u>Excédent brut d'exploitation</u> Effectif moyen	(26 797)		47 452		7 763	
E.B.E. / EFFECTIF	(1 339 844)		2 372 604		388 126	

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.

<u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> Achats de marchandises				
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)				

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

<u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> Product vendue - Résultat d'exploitation	76 926	197 268	28 173
ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours)			

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

<u>Dettes fournisseurs</u> Achats + charges externes TTC	10 353 62 883	21 017 97 309	7 279 25 719
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	59,27	77,75	101,89

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

<u>Créances clients brutes + effets escomptés</u> Chiffre d'affaires TTC	53 318 67 671	43 418 252 372	25 000 34 922
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)	283,64	61,93	257,72

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

Structure, Liquidité et Rentabilité.

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	12	31/12/2018	12	31/12/2017	12
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	(26 100)		13 677		2 519	
	134 688		72 034		40 130	
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	-19,38		18,99		6,28	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capitaux propres}} \times 100$	(26 100)		62		131	
			13 677		2 519	
CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%)			0,46		5,21	

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

$\frac{\text{Amortissements}}{\text{Immobilisations amortissables brutes}} \times 100$	800		188			
	2 171		1 600			
DEGRE D'AMORTISSEMENT (%)	36,84		11,76			

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immob Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	(10 942)		7 603		17 465	
	56 934		210 310		33 232	
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	-69,18		13,01		189,20	

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité.

$\frac{\text{Actif Circulant}}{\text{Dettes à court terme}} \times 100$	110 917		44 022		35 530	
	160 789		58 357		37 611	
LIQUIDITE TOTALE (%)	68,98		75,44		94,47	

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capacité d'autofinancement}}$	(16 660)		62		131	
			26 695		4 749	
CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années)					0,03	

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	(39 777)		11 158		183	
	(26 100)		13 677		2 519	
RENTABILITE FINANCIERE (%)	152,40		81,58		7,27	

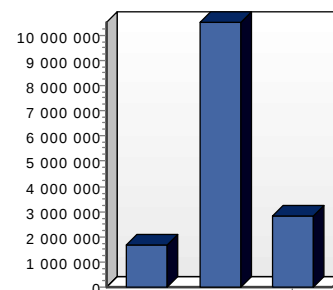
Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.

Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Ratios comparatifs

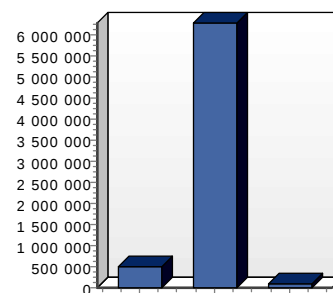
Etat exprimé en euros

C.A. / EFFECTIF	31/12/2017	1 661 593
	31/12/2018	10 515 499
	31/12/2019	2 846 697



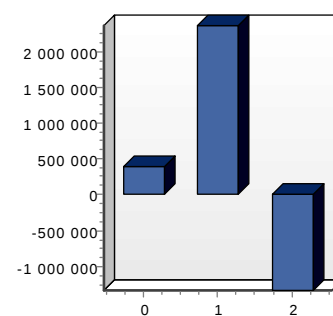
31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

V.A. / EFFECTIF	31/12/2017	505 336
	31/12/2018	6 296 245
	31/12/2019	102 890



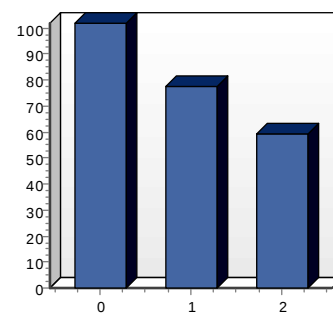
31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

E.B.E. / EFFECTIF	31/12/2017	388 126
	31/12/2018	2 372 604
	31/12/2019	(1 339 844)



31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	31/12/2017	12	101,89
	31/12/2018	12	77,75
	31/12/2019	12	59,27

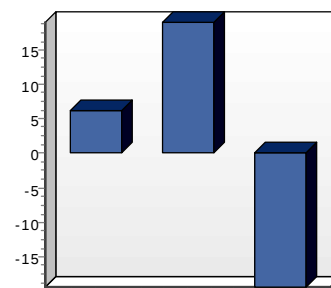


31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

Ratios comparatifs

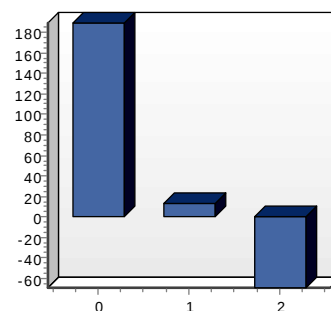
Etat exprimé en **euros**

AUTONOMIE FINANCIERE (%)	31/12/2017	6,28
	31/12/2018	18,99
	31/12/2019	-19,38



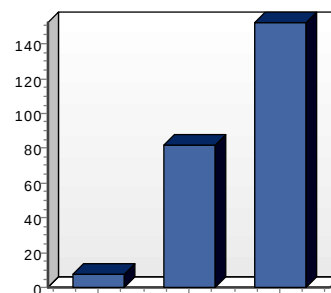
31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	31/12/2017	12	189,20
	31/12/2018	12	13,01
	31/12/2019	12	-69,18



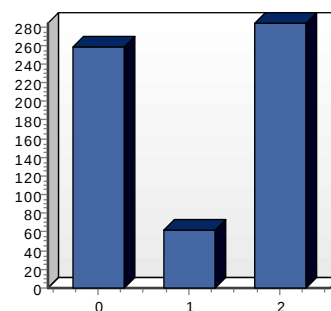
31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

RENTABILITE FINANCIERE (%)	31/12/2017	7,27
	31/12/2018	81,58
	31/12/2019	152,40



31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

CREDIT CLIENTS (Jours)	31/12/2017	12	257,72
	31/12/2018	12	61,93
	31/12/2019	12	283,64



31/12/2017 31/12/2018 31/12/2019

Cotation Bale II

(Scoring élémentaire n'ayant qu'une valeur indicative)

Cotations

31/12/2019

RATIOS D'INDEPENDANCE FINANCIERE

RATIO 1

Résultat	< 20 %	> = 20 % à < 30 %	> = 30 % à < 40 %	> = 40 %	-19,38 %
NOTE	- 1	1	2	3	-1

Fonds propres dont comptes courants d'associés majoritaires ou famille / Total bilan

RATIOS DE RENTABILITE

RATIO 2

Résultat	< = 8 %	> 8 % à < = 15 %	> 15 % à < = 20 %	> 20 %	-35,11 %
NOTE	- 1	1	2	3	-1

Excédent brut d'exploitation (E.B.E.) + Transferts de charge + Autres produits - Autres charges / Chiffre d'affaires HT

RATIO 3

Résultat	> = 3	> = 2 à < 3	> = 1 à < 2	< 1	0,00
NOTE	- 1	1	2	3	3

Capital sur emprunt restant dû + Loyers de crédit bail restant dûs / Capacité d'autofinancement (CAF) brute

RATIOS DE LIQUIDITE

RATIO 4

Résultat	< = 1	> 1 à < = 1,25	> 1,25 à < = 1,5	> 1,5	0,70
NOTE	- 1	1	2	3	-1

Actif circulant / Dettes (hors comptes courants d'associés)

Cotation de votre entreprise au 31/12/2019

9 à 12	Excellente	0
6 à 8	Bonne	
3 à 5	Moyenne	
< 3	Dégradée	

Etats financiers au 31/12/2019**ETATS
FISCAUX**

Direction Générale des Finances Publiques

IMPOT SUR LES SOCIETES

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01012019** et clos le **31122019** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
SIE TOULOUSE
17 TER BD LASCROSSES
17T BD LASCROSSES
31098 TOULOUSE CEDEX 6

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire

SAS GROUPE HD
3 ROUTE DE BESSIERES

31140 PECHBONNIEU

Insp. IFU N° dossier N° Siret

80945928200020

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Activités des sociétés holding

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf.notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 % ou au taux de 31 % Bénéfice imposable au taux de 28 % Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) **30 519**

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15 % Plus-values à long terme imposables au taux de 19 % Autres plus-values imposables au taux de 19 % Plus-values à long terme imposables aux taux de 0 % Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A Pôle de compétitivité Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies Autres dispositifs

Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

Sociétés d'investissements immobiliers cotées

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert

OGA/OMGA Viseur conventionné Nom, adresse, téléphone : - Professionnel de l'expertise comptable : CLM CONSEIL BP 75097 2 impasse Jean Chaubet 31504 TOULOUSE 05.61.34.73.00 I - Conseil : - CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément

A TOULOUSE

le

Signature et qualité du déclarant

MR DENIZ HASAN

PRESIDENT

SAS GROUPE HD
31122019

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)		

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2020)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SAS GROUPE HD**
et Date de clôture de l'exercice **31122019**

J DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIET AIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2019, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)** (voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVL de l'exercice

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

Désignation de l'entreprise		SAS GROUPE HD		3 ROUTE DE BESSIERES		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		31140 PECHBONNIEU					
SIRET		8 0 9 4 5 9 2 8 2 0 0 0 2 0					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122019		31122018	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	2 171	030	800	1 371	1 412
	Immobilisations financières* (1)	040	106 739	042	84 339	22 400	26 600
	Total I (5)	044	108 910	048	85 139	23 771	28 012
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	53 318	070	36 182	17 136	7 236
		072	93 229	074		93 229	22 479
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	552	086		552	14 307
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	147 099	098	36 182	110 917	44 022
	Total général (I + II)	110	256 008	112	121 320	134 688	72 034
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		10 000		10 000	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		1 000			
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		2 677			
	Report à nouveau	134				(7 481)	
	Résultat de l'exercice	136		(39 777)		11 158	
	Provisions réglementées	140					
Total I	142		(26 100)		13 677		
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		3 300			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		3 900			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		10 353		21 017	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172		143 235		37 340	
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176		160 789		58 357	
Total général (I + II + III)				180	134 688	72 034	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	63 689	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	125 210	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	37 000	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS GROUPE HD		Néant ☐ *			
A - RESULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122019			
				Exercice N-1 clos le 31122018			
				1			
				2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210			
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }		215	214			
			217	218	56 934	210 310	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222			
	Production immobilisée *			224			
	Subventions d'exploitation reçues			226			
	Autres produits			230	10 377	22 833	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	67 311	233 143	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234			
	Variation de stock (marchandises) *			236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	54 876	84 385	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	800	244	883	2 320	
	Rémunérations du personnel *			250	27 972	51 698	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252		24 455	
	Dotations aux amortissements *			254	3 489	188	
	Dotations aux provisions			256		36 182	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259	260	262	82	20 873	
	Total des charges d'exploitation (II)				264	87 303	220 101
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(19 992)	13 042	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280		14 000	
	Produits exceptionnels (IV)			290	106 333		
	Charges financières (V)			294	84 339		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	41 780	14 179	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		1 705	
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(39 777)	11 158
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	39 777
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A)	987		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		
	Divers* { Créance due au report en arrière du déficit } { Dédution exceptionnelle (art 39 decies) }	346		75 833	655		
	Dont { Dédution exceptionnelle (art 39 decies A) } { Dédution exceptionnelle (art 39 decies B) } { Dédution exceptionnelle (art 39 decies C) } { Dédution exceptionnelle (art 39 decies D) }	643		645		647	
	Bénéfice col. 1				352		
	Déficit col. 2				354	30 519	
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360			
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				370		372	30 519
Bénéfice col. 1				Déficit col. 2			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2019

Libellé	Montant
QP 12% PV CESSION TITRES HEDA CONSTRUCTION	9 100
PENALITES IS	158
Totalisation	9 258

2033B - Divers à déduire au 31/12/2019

Libellé	Montant
Totalisation	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE HD										Néant ☐ *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial	400		402		404		406												
		Autres	410		412		414		416												
Immobilisations corporelles	{	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430		432		434		436												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446												
		Installations générales agencements divers	450		452		454		456												
		Matériel de transport	460	1 600	462	37 000	464	37 000	466	1 600											
		Autres immobilisations corporelles	470		472	571	474		476	571											
		Immobilisations financières	480	26 600	482	87 639	484	7 500	486	106 739											
		TOTAL	490	28 200	492	125 210	494	44 500	496	108 910											
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice											
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																			
		Immobilisations incorporelles		500		502		504		506											
Immobilisations corporelles	{	Terrains	510		512		514		516												
		Constructions	520		522		524		526												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536												
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546												
		Matériel de transport	550	188	552	3 489	554	2 878	556	800											
		Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566												
		TOTAL	570	188	572	3 489	574	2 878	576	800											
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail														
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
						⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧												
1	37 000	2 878	34 122	37 000	2 878																
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	37 000	580	2 878	582	34 122	584	37 000	586	2 878	581	587	589								
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590		583		594		595										
TOTAL					596	2 878	585		597		599										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)				Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE HD				Néant ☐ *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632	84 339	634		636	84 339
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650	36 182	652		654		656	36 182
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	36 182	682	84 339	684		686	120 521
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
		Dotations		Reprises					
Immob. incorporelles	700		705			1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Terrains	710		715			2			
Constructions	720		725			3			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735			4			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745			5			
Matériel de transport	750		755			6			
Autres immobilisations corporelles	760		765			7			
TOTAL	770		775			Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780	
II DEFICITS REPORTABLES				III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995			
Déficits imputés		983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996			
Déficits reportables		984							
Déficits de l'exercice		860	30 519						
Total des déficits restant à reporter		870	30 519						
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI						325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *								380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326			
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	10 737
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	8 007
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise : SAS GROUPE HD			Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012019		et clos le : 31122019		Durée en nombre de mois 12
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectifs moyens du personnel *	376			
dont apprentis	657			
dont handicapés	651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	56 934		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119			
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105			
TOTAL 1	106	56 934		
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	10 377		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143			
Subventions d'exploitation reçues	113			
Variation positive des stocks	111			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153			
TOTAL 2	144	10 377		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Achats	121	9 403		
Variation négative des stocks	145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	42 666		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	82		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150			
TOTAL 3	152	52 151		
IV - Valeur ajoutée produite				
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	15 160	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE				
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.				
Mono établissement au sens de la CVAE	020			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022			
Effectifs au sens de la CVAE	023			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026			
Période de référence	024	160		
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

N° SIRET 80945928200020

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS GROUPE HD

ADRESSE (voie) 3 ROUTE DE BESSIERES

CODE POSTAL 31140

VILLE PECHBONNIEU

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	200

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique DENIZ Prénom(s) Hasan
Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 200
Naissance : Date 07031974 N° département 99 Commune DIYARBAKIR Pays TURQUIE
Adresse : N° 48 Voie route de Gratentour
Code postal 31140 Commune PECHBONNIEU Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.