

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 : 2007 B 01063

Numéro SIREN : 479 391 039

Nom ou dénomination : FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/020691



compagnie fiduciaire

NOUVELLE AQUITAINE – OCCITANIE – PARIS-ÎLE-DE-FRANCE

Dossier des comptes annuels

**Pour l'exercice
du 01/01/2020 au 31/12/2020**

-0-0-0-

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

5 rue de la Balance
31000 TOULOUSE

-0-0-0-

**SIRET : 47939103900019
APE : 6420Z**

**Présenté par :
Yann BENCHORA**

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2020 (12 mois)			31/12/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	141 080		141 080	141 080
Constructions	1 088 010	559 858	528 151	576 739
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	325 895	283 500	42 395	14 088
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	7 163 473		7 163 473	6 513 463
Créances rattachées à des participations	2 249 520		2 249 520	2 385 855
Autres titres immobilisés	583 200		583 200	500 000
Prêts	48 264		48 264	70 000
Autres immobilisations financières	40 000		40 000	40 000
ACTIF IMMOBILISE	11 639 442	843 359	10 796 083	10 241 224
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	266 525	76 063	190 462	1 193 018
Fournisseurs débiteurs	279		279	40
Personnel	8 790		8 790	346
Organismes sociaux	1 071		1 071	3 555
Etat, impôts sur les bénéfices	274 275		274 275	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 293		13 293	9 210
Autres	65 135		65 135	18 504
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	7 206		7 206	16 334
Disponibilités	15 781 439		15 781 439	14 619 717
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	36 032		36 032	24 825
ACTIF CIRCULANT	16 454 045	76 063	16 377 981	15 885 549
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	28 093 487	919 422	27 174 064	26 126 773

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Capital social ou individuel	2 936 860	2 936 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	293 686	293 686
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 397 920	5 962 952
Report à nouveau	1 570 883	1 570 883
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	768 741	7 434 968
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 214	9 214
CAPITAUX PROPRES	18 977 304	18 208 563
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 437 622	1 931 974
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	103 433	102 709
Associés	5 278 489	5 217 114
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 949	76 469
Personnel	27 742	17 578
Organismes sociaux	38 003	39 365
Etat, impôts sur les bénéfices		222 189
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 535	198 513
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	7 777	13 465
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	104 210	98 833
DETTES	8 196 760	7 918 210
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	27 174 064	26 126 773



BILAN DETAILLE

Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
ACTIF IMMOBILISE	10 796 083	10 241 224	554 859
TERRAINS	141 080	141 080	
TERRAINS NUS	141 080	141 080	
CONSTRUCTIONS	528 151	576 739	- 48 588
IMMEUBLE BEZIERS 4 VOIE DOMINITIENNE	1 088 010	1 088 010	
AMORT.IMMEUBLE BEZIERS	-559 858	-511 271	- 48 587
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 395	14 088	28 307
INSTAL./AGENC.DIVERS	270 069	264 069	6 000
MATERIEL DE TRANSPORT	25 260	13 473	11 787
MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	11 665	11 665	
MOBILIER	18 901	13 730	5 171
AMORT.AG.CONS.DIVERS	-262 598	-261 568	- 1 030
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-3 754	-13 473	9 719
AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	-9 641	-7 926	- 1 715
AMORT. MOBILIER	-7 508	-5 882	- 1 626
AUTRES PARTICIPATIONS	7 163 473	6 513 463	650 010
PARTICIPATIONS SAS 2 IMA	1 695 663	1 695 663	
PARTICIPATIONS 5I VENDOME	610	610	
PARTICIPATIONS JESSICA ET JOYCE	196 000	196 000	
PARTICIPATIONS BRIVIR	88 200	88 200	
PARTICIPATIONS 3 IMD	127 400	127 400	
PARTICIPATIONS JESSICA ET LAURENT	64 571	64 571	
PARTICIPATIONS FAE TRANSACTION	10 000	10 000	
PARTICIPATIONS FAE TRANSACTION	2 520 442	2 520 442	
PARTICIPATIONS 5 I IMMOFA	2 500	2 500	
PARTICIPATIONS SAS ZAPA	1 594 236	1 594 236	
PARTICIPATIONS AB5 INVESTISSEMENT	1 220	1 220	
PARTICIPATIONS 5 LANCY	1 500	1 500	
PARTICIPATION 5I BOULBONNE	9 258	9 258	
PARTICIPATIONS HONEY 5 COMPANY	500	500	
PARTIC. FINANCIERE GOLFINGER	163 413	163 413	
BSA THOM EUROPE - FIN.GOLF.II	34 650	34 650	
PARTICIPATIONS 5 I FAB	800	800	
PARTICIPATION 5I ALSACE	2 500	2 500	
PARTICIPATION BM 5	250 050		250 050
PARTICIPATIONS MINISO	399 960		399 960
PARTS GIE FIN.&DROITS GIE EXPL	1	1	
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	2 249 520	2 385 855	- 136 335
CREANCES RATTACHEES AB5 INVESTISSEMENT	195 791	192 748	3 043
CREANCES RATTACHEES 2IMA	347 393	342 931	4 462
CREANCES RATTACHEES 2IMA	177 441	525 758	- 348 317



Détail des Comptes d'Actif	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
CREANCES RATTACHEES JESSICA ET LAURENT	52 051	63 468	- 11 417
CREANCES RATTACHEES GIE	39 103	39 103	
CREANCES RATTACHEES HONEY 5 COMPANY	521 091	513 315	7 776
CREANCE RATTACHEE 5I BOULBONNE	86 055	84 934	1 121
CREANCES RATTACHEES 5I ALSACE	608 534	608 183	351
CREANCE DE PARTICIPATION BM5	198 920		198 920
INT.COURUS/CRE.SOC.PARTICIPATION	23 141	15 415	7 726
AUTRES TITRES IMMOBILISES	583 200	500 000	83 200
OBLIGATIONS MGL LOLLY'S	583 200	500 000	83 200
PRETS	48 264	70 000	- 21 736
INT COUR/PRETS	48 264	70 000	- 21 736
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	40 000	40 000	
CAUTIONNEMENTS VERSES	40 000	40 000	



BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
ACTIF CIRCULANT	16 377 981	15 885 549	492 432
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	190 462	1 193 018	-1 002 556
CLIENTS 20%	175 249	1 182 518	-1 007 269
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	91 276		91 276
CLIENTS FACTURES A ETABLIR		10 500	- 10 500
PROV.DEPRE.CLIENTS	-76 063		- 76 063
FOURNISSEURS DEBITEURS	279	40	239
FOURNISSEURS	279	40	239
PERSONNEL	8 790	346	8 444
PERS REMUNERATIONS DUES	326	346	- 20
ACTIVITE PARTIELLE	8 465		8 465
ORGANISMES SOCIAUX	1 071	3 555	- 2 484
TICKETS RESTAURANTS	1 071	3 555	- 2 484
ETAT, IMPOTS SUR LES BENEFICES	274 275		274 275
ETAT IMPOTS S/BENEFICES	274 275		274 275
ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	13 293	9 210	4 083
TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	254	4 335	- 4 081
CREDIT DE TVA A REPORTER		3 561	- 3 561
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 320	1 002	318
ETAT TVA A REGULARISER	11 719	312	11 407
AUTRES	65 135	18 504	46 631
FOURN RRR A OBTENIR		1 188	- 1 188
COMPTE COURANT SI IMMOFA	62 635	14 816	47 819
AVANCE SUR FRAIS R.A.	2 500	2 500	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 206	16 334	- 9 128
INTER.COURUS/OBLIGATIONS BONS VALEURS AS	7 206	16 334	- 9 128
DISPONIBILITES	15 781 439	14 619 717	1 161 722
BANQUE C.E.	390 545	114 394	276 151
BANQUE COURTOIS	190 894	5 323	185 571
BANQUE C.E BIS	3 200 000	2 500 000	700 000
BANQUE C.E COMPTE A TERME	12 000 000	12 000 000	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	36 032	24 825	11 207
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	36 032	24 825	11 207



BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES	18 977 304	18 208 563	768 741
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL	2 936 860	2 936 860	
CAPITAL SOCIAL	2 936 860	2 936 860	
RESERVE LEGALE	293 686	293 686	
RESERVE LEGALE	293 686	293 686	
AUTRES RESERVES	13 397 920	5 962 952	7 434 968
RESERVES FACULTATIVES	13 397 920	5 962 952	7 434 968
REPORT A NOUVEAU	1 570 883	1 570 883	
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	1 570 883	1 570 883	
RESULTAT DE L'EXERCICE	768 741	7 434 968	-6 666 227
PROVISIONS REGLEMENTEES	9 214	9 214	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	9 214	9 214	



BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation
EMPRUNTS ET DETTES	8 196 760	7 918 210	278 550
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2 437 622	1 931 974	505 648
EMPRUNT BANQUE COURTOIS	582 229	637 467	- 55 238
EMPRUNT BPI FRANCE	1 213 205	1 294 332	- 81 127
PGE	642 000		642 000
INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSEMENTS CREDIT	188	175	13
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	103 433	102 709	724
DEPOTS DE GARANTIE	103 433	102 709	724
ASSOCIES	5 278 489	5 217 114	61 375
GROUPE		352	- 352
GROUPE - DETTE FAE TRANSACTIONS	5 278 489	5 216 762	61 727
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 949	76 469	- 51 520
FOURNISSEURS	17 029	69 269	- 52 240
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	7 920	7 200	720
PERSONNEL	27 742	17 578	10 164
PERS CONGES A PAYER	27 742	17 578	10 164
ORGANISMES SOCIAUX	38 003	39 365	- 1 362
SECURITE SOCIALE	15 635	20 939	- 5 304
RETRAITE HUMANIS	6 730	7 930	- 1 200
PREVOYANCE MORNAY	632	1 011	- 379
LA MONDIALE ART 83 RETRAITE	1 029	1 059	- 30
ORG.SOC. CONGES A PAYER	11 862	7 290	4 572
CAP TAXE APPRENTISSAGE	1 072		1 072
CAP FORMATION CONTINUE	1 042	1 136	- 94
ETAT, IMPOTS SUR LES BENEFICES		222 189	- 222 189
ETAT IMPOTS S/BENEFICES		222 189	- 222 189
ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	174 535	198 513	- 23 978
ETAT TVA A DECAISSER	130 117		130 117
TVA COLLECTEE 20%	44 418	196 763	- 152 345
ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR		1 750	- 1 750
AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	7 777	13 465	- 5 688
Prélèvement à la source	5 015	4 762	253
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 488	6 324	- 4 836
CAP CET - TAXE PROFESSIONNELLE	1 274	2 379	- 1 105
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	104 210	98 833	5 377
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	104 210	98 833	5 377



Sommaire

COMPTE DE RESULTAT	1
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	3
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	3
<i>Détail Des Comptes De Produits (suite)</i>	4
<i>Détail Des Comptes De Charges (suite)</i>	5
<i>Détail Des Comptes De Charges (suite)</i>	7
BILAN ACTIF	8
BILAN PASSIF	9
BILAN DETAILLE	10
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	10
<i>Détail des Comptes d'Actif (suite)</i>	12
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	13
<i>Détail des Comptes de Passif (suite)</i>	14
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	15
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	15
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	18
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	20
<i>ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES AU BILAN</i>	21
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	22
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	23
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	24
<i>RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	26
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	27
LISTE DES IMMOBILISATIONS	28
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	34
DOSSIER FISCAL	35



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 466 030		1 466 030	1 758 652
Chiffres d'affaires Nets	1 466 030		1 466 030	1 758 652
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 562	1 213
Autres produits			5	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 467 597	1 759 867
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			287 579	540 404
Impôts, taxes et versements assimilés			16 727	21 129
Salaires et traitements			202 346	204 336
Charges sociales			88 026	91 462
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 712	51 416
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			76 063	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3	87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			727 456	908 834
RESULTAT EXPLOITATION			740 140	851 033
Bénéfice attribué ou perte transférée			62 167	59 410
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			94 688	161 143
Produits des autres valeurs mobilières			66 464	60 000
Autres intérêts et produits assimilés			45 456	29 407
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			206 608	250 550
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			89 632	106 896
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			89 632	106 896
RESULTAT FINANCIER			116 976	143 654
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			919 283	1 054 097



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

<i>Présenté en Euros</i>		
RUBRIQUES	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 688	7 500 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 688	7 500 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	3 805
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		516 304
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60	520 109
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	4 628	6 979 891
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	155 170	599 020
TOTAL DES PRODUITS	1 741 060	9 569 827
TOTAL DES CHARGES	972 319	2 134 859
R E S U L T A T N E T	768 741	7 434 968
Dont Crédit-bail mobilier	22 711	10 188
Dont Crédit-bail immobilier		



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
PRODUCTION VENDUE SERVICES	1 466 030	1 758 652	- 292 622	-16.64
PRESTATIONS DE SERVICES	56 000	56 000		0.00
LOYERS	292 934	332 484	- 39 550	-11.90
HONORAIRES GESTION ADM ET COMP	92 000	92 000		0.00
PRESTATIONS MANAGEMENT	520 562	505 686	14 876	2.94
HONORAIRES APPORT D'AFFAIRES	205 463	420 557	- 215 094	-51.15
REMUNERATION PRESIDENCE CA	122 672	122 676	- 4	0.00
FRAIS-REFACTURATION	94 552	155 124	- 60 572	-39.05
REMUNERATION DES ENGAGEMENTS	-634	8 750	- 9 384	-107.25
AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES	82 480	65 376	17 104	26.16
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 466 030	1 758 652	- 292 622	-16.64
REPRISES AMORT. PROV. TRANSFERT CHARGES	1 562	1 213	349	28.77
AVANTAGE NATURE VEHICULE	1 562	1 213	349	28.77
AUTRES PRODUITS	5	2	3	150.00
PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	5	2	3	150.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 467 597	1 759 867	- 292 270	-16.61



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	94 688	161 143	- 66 455	-41.24
REVENUS TITRES DE PARTICIPATION	61 000	126 882	- 65 882	-51.92
REVENUS CREANCES RATTACHEES A PARTICIPAT	33 688	34 260	- 572	-1.67
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES	66 464	60 000	6 464	10.77
REVENUS DES OBLIGATIONS	66 464	60 000	6 464	10.77
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	45 456	29 407	16 049	54.58
AUTRES PROD.FINANCIERS	45 456	29 407	16 049	54.58
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	206 608	250 550	- 43 942	-17.54
PRODUITS EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 688	7 500 000	-7 495 312	-99.94
EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP	3 500		3 500	
EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES FINA		7 500 000	-7 500 000	-100.00
EXCEPT AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 188		1 188	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 688	7 500 000	-7 495 312	-99.94



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	287 579	540 404	- 252 825	-46.78
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)	226	92	134	145.65
AUTRES CARBURANTS TTC	468	328	140	42.68
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	2 985	3 955	- 970	-24.53
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 948	2 071	- 123	-5.94
EDF	2 929	1 833	1 096	59.79
CREDIT-BAIL MOBILIER	22 711	10 188	12 523	122.92
LOCATIONS IMMOBILIERES	87 834	68 327	19 507	28.55
LOCATION IMMOB. FONCIER (TN)	5 246	3 308	1 938	58.59
LACATIONS IMMOBILIERE (EXO)	12 000	8 473	3 527	41.63
LOCATIONS MOBILIERES	4 404	47	4 357	n/s
CHARGES LOCATIVES	7 660	5 502	2 158	39.22
CHARGE LOCATIVES GIE	3 139	2 269	870	38.34
CHARGES LOCATIVES FONCIA	30 723	38 087	- 7 364	-19.33
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	3 042	3 851	- 809	-21.01
ENTRET VEHIC TOURISME	729	744	- 15	-2.02
MAINTENANCE INFORMATIQUE (TN)	822	290	532	183.45
ASSUR MULTIRISQUES	1 725	2 772	- 1 047	-37.77
ASSUR TRANSPORT SUR ACHAT		7	- 7	-100.00
ASSURANCES VEHICULES	1 005		1 005	
DOCUMENTATION GENERALE	122		122	
FORMATIONS		-600	600	-100.00
PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE	21 130		21 130	
HONORAIRES COMPTABLE SOCIALE	7 136	11 814	- 4 678	-39.60
HONORAIRE P3C DEVELOPPEMENT	6 930	13 860	- 6 930	-50.00
HONORAIRES FAE GESTION	1 466	1 662	- 196	-11.79
HONORAIRES JURIDIQUES	3 100	250 500	- 247 400	-98.76
HONORAIRES CAC	5 358	5 878	- 520	-8.85
HONORAIRES SOCIAUX	2 176		2 176	
FRAIS D'ACTES	85	146	- 61	-41.78
DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES HONORAIRES	3 367	1 307	2 060	157.61
PUBLICITES DIVERSES (EXO)	30		30	
CADEAUX A LA CLIENTELE		643	- 643	-100.00
CADEAUX PERSONNEL (EXO)		106	- 106	-100.00
POURBOIRES DONS COURANTS	5 500	13 650	- 8 150	-59.71
TRANSPORTS S/ACHATS	28	44	- 16	-36.36
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	25 054	72 783	- 47 729	-65.58



Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
RECEPTIONS	3 512	4 139	- 627	-15.15
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	6 773	4 916	1 857	37.77
AFFRANCHISSEMENTS	4 274	5 801	- 1 527	-26.32
FRAIS BANCAIRES	1 938	1 358	580	42.71
COMMISSION TICKET RESTAURANT	8	195	- 187	-95.90
CONCOURS DIVERS COTISATIONS		58	- 58	-100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	16 727	21 129	- 4 402	-20.83
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	1 042	1 136	- 94	-8.27
IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN	1 255		1 255	
CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	4 097	5 614	- 1 517	-27.02
IMPOTS TAXES FONCIERES	8 337	8 055	282	3.50
IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES	1 488	6 324	- 4 836	-76.47
AUTRES TAXES ET IMPOTS	507		507	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	202 346	204 336	- 1 990	-0.97
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	182 729	204 743	- 22 014	-10.75
PERS CONGES PAYES	10 164	-2 407	12 571	-522.27
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS		2 000	- 2 000	-100.00
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	9 452		9 452	
CHARGES SOCIALES	88 026	91 462	- 3 436	-3.76
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	50 510	55 703	- 5 193	-9.32
PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	19 238	19 087	151	0.79
COTISATIONS RETRAITE ART 83	4 897	4 897		0.00
COTISATIONS PREVOYANCE ET MUTUELLE	6 113	5 761	352	6.11
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	234	231	3	1.30
TICKETS RESTAURANT	1 490	3 407	- 1 917	-56.27
PERS AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	971	3 614	- 2 643	-73.13
VARIATION PROV CS / C PAYES	4 573	-1 240	5 813	-468.79
DOTATIONS AUX AMORTS. SUR IMMOBILISATIONS	56 712	51 416	5 296	10.30
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	56 712	51 416	5 296	10.30
DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT	76 063		76 063	
DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	76 063		76 063	
AUTRES CHARGES	3	87	- 84	-96.55
CHARGES DIV.GESTION COURANTE	3	87	- 84	-96.55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	727 456	908 834	- 181 378	-19.96
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	62 167	59 410	2 757	4.64
QUOTE PART DE BENEFICE ATTRIBUEE	62 167	59 410	2 757	4.64



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	89 632	106 896	- 17 264	-16.15
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	27 906	38 932	- 11 026	-28.32
INTERETS COMPTES COURANTS DEPOTS CRED	61 726	67 964	- 6 238	-9.18
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	89 632	106 896	- 17 264	-16.15
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	60	3 805	- 3 745	-98.42
EXCEPT PENALITES ET AMENDES	60	236	- 176	-74.58
CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS		3 569	- 3 569	-100.00
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL		516 304	- 516 304	-100.00
VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES FINANCIER		516 304	- 516 304	-100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60	520 109	- 520 049	-99.99
IMPOTS SUR LES BENEFICES	155 170	599 020	- 443 850	-74.10
IMPOT / BENEFICE	155 170	599 020	- 443 850	-74.10
DONT CREDIT-BAIL MOBILIER	22 711	10 188	12 523	122.92
CREDIT-BAIL MOBILIER	22 711	10 188	12 523	122.92

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANT

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 300 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

TEXTE DES PROJETS DE RESOLUTIONS A L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE DU 29 JUIN 2021

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat :

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 768 741 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 768 741 euros -

AFFECTATION

- Autres Réserves 768 741 euros .

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 18 977 304 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au titre des exercices précédents ont été les suivants :

- Sommes distribués après le 1^{er} janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement :
 - o Exercice 2019 : Néant
 - o Exercice 2018 : Néant
 - o Exercice 2017 : Néant

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte et avalise le fait que Monsieur ABITBOL a perçu au titre de l'exercice écoulé, une rémunération brute d'un montant de 61 212.60 euros pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020, au titre de ses fonctions de Président dont des avantages en nature pour un montant de 1 212.60 euros.

Monsieur ABITBOL a eu droit en sus au remboursement de ses frais de déplacements

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale propose que la rémunération brute de Monsieur ABITBOL pour l'exercice courant du 01 janvier au 31 décembre 2021, soit fixée à un montant maximum de 100 000 euros, au titre de ses fonctions de Président.

Monsieur ABITBOL aura droit en sus au remboursement de ses frais de déplacements

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Rapport Spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 936 860 Euros
5, Rue de la Balance
31300 TOULOUSE

Exercice clos le 31 décembre 2020

Grant Thornton

Société par Actions Simplifiée d'Expertise
comptable et de Commissariat aux comptes
au capital de 2 297 184 Euros
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre 632 013 843
29, rue du Pont – CS 20070
92 578 Neuilly-sur Seine Cedex

Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisées ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

En application de l'article 17 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

1. Convention de refacturation du salaire de Laurent ABITBOL aux sociétés FAE TRANSACTIONS et 2IMA

- *Personne concernée :*

Monsieur Raphaël ABITBOL, Président de votre société et Directeur Général de S.A.S. 2IMA et gérant de S.A.R.L. FAE TRANSACTION.

- *Modalités :*

Une convention de refacturation de frais de personnel a été signée en date du 21 décembre 2015 entre la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et les sociétés FAE TRANSACTIONS et 2IMA dans le cadre du développement des sociétés bénéficiaires par le personnel de FAE.

Cette convention, d'une durée d'un an, est tacitement reconductible.

La refacturation du salaire et des charges sociales de Laurent ABITBOL au sein de la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS, conformément à la convention, est la suivante :

- 40% du salaire et des charges sociales de la période refacturée à 2IMA ;
- 60% du salaire et des charges sociales de la période refacturée à FAE TRANSACTIONS.

- *Conditions :*

Les refacturations pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à :

- 34 005 € HT pour 2IMA
- 51 007 € HT pour FAE TRANSACTIONS

2. Conventions de management conclues avec les sociétés 3I MD, JESSICA & JOYCE, JESSICA & LAURENT, BRIVIR, 5I VENDOME et FAE TRANSACTIONS

- *Personne concernée :*

Monsieur Raphaël ABITBOL, Président de la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et gérant des sociétés civiles 3IMD, JESSICA & JOYCE, JESSICA & LAURENT, BRIVIR, SCI 5I VENDOME et SARL FAE TRANSACTIONS.

- *Modalités :*

Des conventions de management ont été signées entre la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et les sociétés 3IMD, JESSICA & JOYCE, JESSICA & LAURENT, BRIVIR, 5I VENDOME, FAE TRANSACTIONS et CDI en date du 30 octobre 2007 avec une prise d'effet au 1er janvier 2007. Les conventions prévoient la réalisation par la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS des prestations d'assistance administrative, comptable et juridique ainsi qu'en matière de stratégie et négociation commerciale.

La rémunération annuelle a été fixée à 1 500 € HT.

Cette convention, d'une durée d'un an, est tacitement reconductible.

Suite à la fusion des sociétés FAE TRANSACTIONS et CDI le 28 décembre 2015, la société CDI, au 31 décembre 2017 ne fait plus partie de la convention précédemment signée.

- *Conditions :*

Les prestations facturées à chacune des sociétés au titre de la convention de management pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à 1 500 € HT, soit un total de 9 000 € HT.

3. Convention d'apporteur d'affaire conclue avec la société FAE TRANSACTIONS

- *Personne concernée :*

Monsieur Raphaël ABITBOL, Président de votre société et gérant de la S.A.R.L. FAE TRANSACTIONS.

- *Modalités :*

Une convention d'apport d'affaires a été signée en date du 21 octobre 2009, avec prise d'effet au 1er janvier 2009, entre la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et FAE TRANSACTIONS dans le cadre du développement commercial sur son marché global.

Un avenant a été signé en date du 21 octobre 2011 avec prise d'effet au 1^{er} janvier 2011.

Cette convention, d'une durée d'un an, est tacitement reconductible.

La rémunération des prestations ainsi exécutées est indexée sur le montant des honoraires facturés par la société FAE TRANSACTIONS et s'élève à 25% des honoraires HT facturés.

- *Conditions :*

Les prestations facturées au titre de la convention d'apport d'affaires pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à 131 457 € HT.

4. Convention de management conclue avec la société FAE TRANSACTIONS

- *Personne concernée :*

Monsieur Raphaël ABITBOL, Président de votre société et gérant de la S.A.R.L. FAE TRANSACTIONS.

- *Modalités :*

Une convention de management a été signée en date du 30 octobre 2007 entre la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et FAE TRANSACTIONS dans le cadre des prestations de gestion administrative et comptable réalisées par la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS. Un avenant modifiant les modalités de rémunération a été signé en date du 21 octobre 2009 avec effet au 1er janvier 2009. Un deuxième avenant a été signé en date du 21 octobre 2011 avec effet au 1er janvier 2011.

Cette convention, d'une durée d'un an, est tacitement reconductible.

La rémunération des prestations ainsi exécutées est indexée sur le chiffre d'affaires de la société FAE TRANSACTIONS et s'élève à 25% du chiffre d'affaires annuels HT de l'exercice facturé.

- *Conditions :*

Les prestations facturées au titre de la convention de management pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à 131 457 € HT.

5. Convention de management conclue avec la société 5ESKY

- *Personne concernée :*

Monsieur Raphaël ABITBOL, Président de votre société et gérant de la S.A.R.L. 5ESKY.

- *Modalités :*

Une convention de management a été signée en date du 30 juin 2010 entre la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et 5ESKY dans le cadre des prestations de gestion administrative et comptable réalisées par la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS.

Cette convention a été reconduite tacitement pour 1 an.

La rémunération des prestations ainsi exécutées est indexée sur les loyers facturés de la société 5ESKY et s'élève à 0,50% HT des loyers facturés sur l'exercice.

- *Conditions :*

Les prestations facturées au titre de la convention de management pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à 3 478 € HT.

6. Convention d'apporteur d'affaire conclue avec la société FAE Gestion

- *Personne concernée :*

Monsieur Raphaël ABITBOL, Président de votre société et gérant de la S.A.R.L. FAE GESTION.

- *Modalités :*

Une convention d'apport d'affaires a été signée en date du 28 décembre 2010, avec prise d'effet au 1er janvier 2011, entre la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS et FAE GESTION dans la cadre du développement commercial sur son marché global.

Cette convention, d'une durée d'un an, est tacitement reconductible.

La rémunération des prestations ainsi exécutées est indexée sur le montant des honoraires facturés par la société FAE GESTION et s'élève à 65% des honoraires HT facturés.

- *Conditions :*

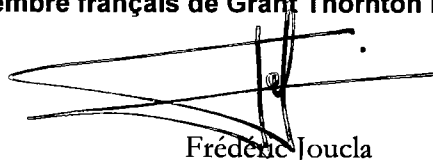
Les prestations facturées au titre de la convention d'apport d'affaires pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élèvent à 17 559 € HT.

L'Union, le 22 juin 2021

Le Commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Frédéric Joucla

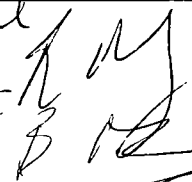
Associé

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 300 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ODINAIRE

DU 29 JUIN 2021

Nom, prénoms, domicile des associés, présents, représentés ou ayant voté par correspondance	Nombre d'actions	Nombre de voix	Nom, prénoms des mandataires	Signature
1. Associés présents : Mr ABITBOL Raphaël Dont actions en Usufruit Mme ABITBOL Mercedes	293 591 143 900 95	293 591 95	ABITBOL Raphaël ABITBOL Raphaël	 
2. Associés nus propriétaires Mlle Jessica ABITBOL Mr. Laurent ABITBOL	71 950 71 950		ABITBOL LAURENT ABITBOL Jessica	 
Total	293 686	293 686		
Nombre de titres ayant le droit de vote ...	293 686			
Nombre de voix ...		293 686		

Les membres du bureau soussignés certifient exacte la feuille de présence

Conformément aux statuts de la Société, les associés nus propriétaires ne participent pas au vote de la délibération relative à l'affectation du résultat de l'exercice, qui reste de la seule compétence des associés usufruitiers.

Le Président,
Mr Raphaël ABITBOL



FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 000 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 29 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un,

Le 29 juin

A 10 heures

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre remise en mains propres le 9 juin 2021.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Le Cabinet GRANT THORNTON, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Mr ABITBOL Raphaël préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 293 686 actions, sur les 293 686 actions émises par la Société.

Le président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le rapport du président ;
- le texte des projets de résolutions proposés par le président de l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes de projets de résolutions proposés, les rapports du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social 7 jours avant la date de l'assemblée générale, conformément à l'article 24 des statuts et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

JA GA RA

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport sur l'activité de la Société
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président
- Affectation du résultat ;
- Rémunération du Président pour l'année 2021
- Pouvoirs en vue des formalités

Le Président donne lecture de son rapport et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat :

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant 768 741 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 768 741 euros

AFFECTATION

- Autres Réserves 768 741 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 18 977 304 euros.

WA

MA

JA

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au titre des exercices précédents ont été les suivants :

- Sommes distribués après le 1^{er} janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement :
 - o Exercice 2019 : Néant
 - o Exercice 2018 : Néant
 - o Exercice 2017 : Néant

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte et avalise le fait que Monsieur ABITBOL a perçu au titre de l'exercice écoulé, une rémunération brute d'un montant 61 212.60 euros pour la période du 1^{er} janvier 2019 au 31 décembre 2020, au titre de ses fonctions de Président dont des avantages en nature pour un montant de 1 212.60 euros.

Monsieur ABITBOL a eu droit en sus au remboursement de ses frais de déplacements

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale propose que la rémunération brute de Monsieur ABITBOL pour l'exercice courant du 01 janvier au 31 décembre 2021, soit fixée à un montant maximum de 100 000 euros, au titre de ses fonctions de Président.

Monsieur ABITBOL aura droit en sus au remboursement de ses frais de déplacements

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

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

lf hnt JA

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 16 heures 30.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président

(M. ABITBOL Raphael)

Les actionnaires

M ABITBOL Raphaël



Mme ABITBOL Mercedes



Mlle Jessica ABITBOL



M Laurent ABITBOL

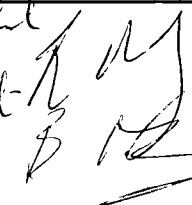
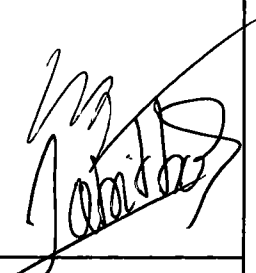


FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 300 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ODINAIRE

DU 29 JUIN 2021

Nom, prénoms, domicile des associés, présents, représentés ou ayant voté par correspondance	Nombre d'actions	Nombre de voix	Nom, prénoms des mandataires	Signature
1. Associés présents : Mr ABITBOL Raphaël Dont actions en Usufruit Mme ABITBOL Mercedes	293 591 143 900 95	293 591 95	ABITBOL Raphaël ABITBOL Raphaël	
2. Associés nus propriétaires Mlle Jessica ABITBOL Mr. Laurent ABITBOL	 71 950 71 950		ABITBOL LAURENT ABITBOL Jessica	
Total	293 686	293 686		
Nombre de titres ayant le droit de vote ... Nombre de voix ...	293 686	293 686		

Les membres du bureau soussignés certifient exacte la feuille de présence

Conformément aux statuts de la Société, les associés nus propriétaires ne participent pas au vote de la délibération relative à l'affectation du résultat de l'exercice, qui reste de la seule compétence des associés usufruitiers.

Le Président,
Mr Raphaël ABITBOL



FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 300 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2021

RAPPORT D'ACTIVITE SUR L'EXERCICE CLOS **AU 31 DECEMBRE 2020**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 24 des statuts.

I SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

La SAS FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS est une société Holding dont l'objet social est l'acquisition, l'animation et la gestion des participations et droits sociaux dans toutes entreprises et sociétés.

L'exercice clos au 31 décembre 2020 dégage un bénéfice de 768 741 euros pour des produits d'exploitation de 1 467 597 euros dont le chiffre d'affaires pour 1 466 030 et un résultat exceptionnel de 4 628 euros.

La SAS FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS détient des participations dans des sociétés lui donnant droit au contrôle exclusif de certaines d'entre elles.

II EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner que, entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi, l'activité de l'entreprise et de ses filiales a subi les mesures de fermeture administrative



imposée aux commerces à compter du 17 mars 2020, affectant ainsi les revenus locatifs. La réouverture est effective depuis le 11 mai 2020.

En début d'année 2020, la société a pris une participation de 50% dans la SAS BM5 qui sera appelée à développer la marque BARBER MEN, apportée par l'autre associé, Arnaud BAGUR.

III ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

IV EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

En matière immobilière, la société poursuivra sa politique de gestion de ses participations qui seront impactées par la crise sanitaire. Dans ce contexte, sa politique d'investissement ne constituera pas une priorité sur l'exercice 2021.

Elle pourra également réaliser d'autres prises de participation dans des sociétés commerciales.

V FILIALES ET PARTICIPATIONS

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

Suite à des opérations sur le capital, intervenues en 2019, la participation de la société dans ZAPA a été ramenée à 30,10%.

VI SOCIETES CONTROLEES

Nous vous rappelons que notre Société contrôle au sens de l'article L 233-3 du Code de commerce les sociétés suivantes :

- **SAS 2IMA et ses filiales**
 - **SCI 2I ABBEVILLE**
 - **SC DMG et sa filiale :**
 - **SARL EURO-COLLANT**
 - **SARL DAVID et LAURENT et sa filiale**
 - **SARL ARTIBIJ**
 - **SCI LAURENT ET SARAH et sa filiale :**
 - **SCI ALEXANDRE et LAURENT**
 - **SC 5I BEZIERS II**
 - **SCI PERPIGNAN ALSACE**

- SCI ST JACQUES 72
- SCI 5I NICE BIAR
- SARL 5IMAB
- SCI 5I BABETH
- SCI 5I GABBY
- SARL 2IMAHB
- SCI CHV 02
- EURL FAE GESTION
- SCI ALSACE
- SCCV CARNOT
- SAS VICITY et ses filiales
 - SAS FONCIERE VICITY
 - SAS VICITY ASSET MANAGEMENT

- SCI JESSICA ET LAURENT
- SCI JESSICA et JOYCE
- SCI 3IMD
- SCI 5I BOULBONNE
- SCI BRIVIR
- SC AB5 INVESTISSEMENT
- SCI 5I IMMOFA
- SCI 5I FAB
- EURL FAE TRANSACTIONS et sa filiale
 - CORTEL
- SAS HONEY5COMPANY

Aucune de ces Sociétés ne détient une part du capital de FAE.

VII EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1 466 030 euros, contre 1 758 652 euros au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 1 467 597 euros contre 1 759 867 euros au titre de l'exercice précédent ;

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 727 456 euros, contre 908 834 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat d'exploitation ressort à 740 140 euros, contre 851 033 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 202 346 euros ;

Le montant des charges sociales s'élève à 88 026 euros ;

L'effectif salarié moyen est de 4 personnes ;

Compte tenu d'un résultat financier de 116 976 euros dont 94 688 euros de dividendes reçus, le résultat courant avant impôt de l'exercice s'établit à 919 283 euros.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 4 628 euros et d'un IS de 155 170 € contre 599 020 € en 2019, le résultat de l'exercice après impôt se solde par un bénéfice de 768 741 euros.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la société s'élève à 27 174 064 euros, contre 26 126 773 euros au titre de l'exercice précédent.

VIII PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

IX AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposerons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 768 741 euros en totalité au compte Autres Réserves.

Compte tenu de cette affectation, le solde du compte report à nouveau reste inchangé à 1 570 882 euros et les capitaux propres de la société seraient de 18 977 304 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, L'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des exercices précédents ont été les suivants :

Sommes distribuées après le 1^{er} janvier 2005, éligibles ou non à l'abattement :

- | | |
|-----------------|-------|
| - Exercice 2019 | Néant |
| - Exercice 2018 | Néant |
| - Exercice 2017 | Néant |

XI DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT



Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

XII CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous invitons à prendre connaissance du rapport de notre Commissaire aux comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce. Ils sont à votre disposition au siège social de la société.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

LE PRESIDENT,
Mr. Raphaël ABITBOL

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'R. Abitbol', with a long horizontal stroke extending to the right.

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 300 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

PROPOSOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Extrait du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire du 29 Juin 2021

./.....

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat :

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant 768 741 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 768 741 euros

AFFECTATION

- Autres Réserves 768 741 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 18 977 304 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au titre des exercices précédents ont été les suivants :

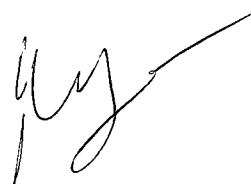
- Sommes distribués après le 1^o janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement :
 - o Exercice 2019 : Néant
 - o Exercice 2018 : Néant
 - o Exercice 2017 : Néant

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

/.....

Pour extrait certifié conforme,
Le 29 juin 2021

M. Raphaël ABITBOL
Président



Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 936 860 Euros
5, Rue de la Balance
31300 TOULOUSE

Exercice clos le 31 décembre 2020

Grant Thornton

Société par Actions Simplifiée d'Expertise
comptable et de Commissariat aux comptes
au capital de 2 297 184 Euros
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre 632 013 843
29, rue du Pont – CS 20070
92 578 Neuilly-sur Seine Cedex

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la valeur d'inventaire des titres de participations, évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 3 « Mode et méthode d'évaluation – Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe aux comptes annuels.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

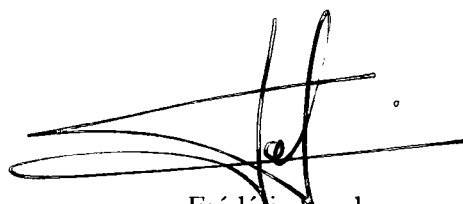
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

L'Union, le 22 juin 2021

Le Commissaire aux comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International


Frédéric Joucla
Associé



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2020 (12 mois)			31/12/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.Dépréci°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains	141 080		141 080	141 080
Constructions	1 088 010	559 858	528 151	576 739
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	325 895	283 500	42 395	14 088
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	7 163 473		7 163 473	6 513 463
Créances rattachées à des participations	2 249 520		2 249 520	2 385 855
Autres titres immobilisés	583 200		583 200	500 000
Prêts	48 264		48 264	70 000
Autres immobilisations financières	40 000		40 000	40 000
ACTIF IMMOBILISE	11 639 442	843 359	10 796 083	10 241 224
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 & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	266 525	76 063	190 462	1 193 018
Fournisseurs débiteurs	279		279	40
Personnel	8 790		8 790	346
Organismes sociaux	1 071		1 071	3 555
Etat, impôts sur les bénéfices	274 275		274 275	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 293		13 293	9 210
Autres	65 135		65 135	18 504
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	7 206		7 206	16 334
Disponibilités	15 781 439		15 781 439	14 619 717
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	36 032		36 032	24 825
ACTIF CIRCULANT	16 454 045	76 063	16 377 981	15 885 549
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	28 093 487	919 422	27 174 064	26 126 773



BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Capital social ou individuel	2 936 860	2 936 860
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	293 686	293 686
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	13 397 920	5 962 952
Report à nouveau	1 570 883	1 570 883
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	768 741	7 434 968
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	9 214	9 214
CAPITAUX PROPRES	18 977 304	18 208 563
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 437 622	1 931 974
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	103 433	102 709
Associés	5 278 489	5 217 114
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 949	76 469
Personnel	27 742	17 578
Organismes sociaux	38 003	39 365
Etat, impôts sur les bénéfices		222 189
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 535	198 513
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	7 777	13 465
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	104 210	98 833
DETTES	8 196 760	7 918 210
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	27 174 064	26 126 773



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	1 466 030		1 466 030	1 758 652
Chiffres d'affaires Nets	1 466 030		1 466 030	1 758 652
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 562	1 213
Autres produits			5	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 467 597	1 759 867
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			287 579	540 404
Impôts, taxes et versements assimilés			16 727	21 129
Salaires et traitements			202 346	204 336
Charges sociales			88 026	91 462
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 712	51 416
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			76 063	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3	87
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			727 456	908 834
RESULTAT EXPLOITATION			740 140	851 033
Bénéfice attribué ou perte transférée			62 167	59 410
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			94 688	161 143
Produits des autres valeurs mobilières			66 464	60 000
Autres intérêts et produits assimilés			45 456	29 407
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			206 608	250 550
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			89 632	106 896
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			89 632	106 896
RESULTAT FINANCIER			116 976	143 654
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			919 283	1 054 097



Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2020 (12 mois)	31/12/2019 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 688	7 500 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 688	7 500 000
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	3 805
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		516 304
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	60	520 109
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	4 628	6 979 891
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	155 170	599 020
TOTAL DES PRODUITS	1 741 060	9 569 827
TOTAL DES CHARGES	972 319	2 134 859
R E S U L T A T N E T	768 741	7 434 968
Dont Crédit-bail mobilier	22 711	10 188
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- Prise de participation à hauteur de 2.52 % dans la société MINISO ;
- Souscription à l'augmentation de capital de la société BM5 pour atteindre une participation à hauteur de 50%.

Dans le cadre de la crise sanitaire due à l'épidémie de Covid-19, la société a mis en place les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle ;
- Obtention d'un Prêt Garanti par l'État à hauteur de 642 000 € en date du 13/05/2020 ;
- En tant que bailleur de locaux commerciaux, la société a consenti des abandons de loyers à hauteur de 53 225 €, dont 11 900 € au titre du mois de novembre 2020.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

En outre, l'entreprise a opté pour l'incorporation au coût d'entrée des immobilisations corporelles et incorporelles des frais d'acquisition d'immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

Il convient de souligner que les frais d'acquisition des titres de participation ont été incorporés au coût d'acquisition des titres en appliquant un amortissement dérogatoire sur 5 ans tel que le préconisent les nouvelles réglementations en vigueur.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entré premier sorti.

Afin d'apprécier les éventuelles provisions pour dépréciation des titres immobilisés à la date d'arrêté des comptes, il a été tenu compte de leur valeur d'utilité, représentant ce que la société accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir.

Les éléments suivants ont été pris en considération pour cette estimation : capitaux propres, rentabilité et perspectives de rentabilité, perspectives de réalisation.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.



➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 11 639 442 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 532 026	36 432	13 473	1 554 985
Immobilisations financières	9 509 318	1 336 150	761 011	10 084 457
TOTAL	11 041 344	1 372 582	774 484	11 639 442

Amortissements et dépréciations d'actif = 843 359 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	800 119	56 712	13 473	843 359
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	800 119	56 712	13 473	843 359

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Terrains nus	141 080	0	141 080	Non amortiss.
Immeuble beziers 4 voie dominitienne	1 088 010	559 858	528 151	de 12 à 45 ans
Instal./agenc.divers	270 069	262 598	7 471	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	25 260	3 754	21 506	5 ans
Mat.bureau & informatique	11 665	9 641	2 024	de 3 à 4 ans
Mobilier	18 901	7 508	11 394	de 4 à 10 ans
TOTAL	1 554 985	843 359	711 626	



Etat des créances = 3 003 184 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 337 784	23 141	2 314 643
Actif circulant & charges d'avance	665 400	665 400	0
TOTAL	3 003 184	688 541	2 314 643

Dépréciations = 76 063 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		76 063			76 063
Comptes financiers					
TOTAL		76 063			76 063

Produits à recevoir par postes du bilan = 87 075 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	71 405
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 465
Disponibilités	7 206
TOTAL	87 075

Charges constatées d'avance = 36 032 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 2 936 860 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	293 686	10.00	2 936 860
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	293 686	10.00	2 936 860

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	2 936 860		7 827 521	7 434 968	18 199 349
Affectation de résultat			7 434 968	- 7 434 968	
Dividendes					
Résultat de l'exercice				768 741	768 741
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	2 936 860		15 262 489	768 741	18 968 090

Provisions = 9 214 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	9 214			9 214
Provisions pour risques & charges				
TOTAL	9 214			9 214



Etat des dettes = 8 196 760 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 437 622	276 719	1 685 891	475 012
Dettes financières diverses	5 381 922	5 381 922		
Fournisseurs	24 949	24 949		
Dettes fiscales & sociales	248 057	248 057		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	104 210	104 210		
TOTAL	8 196 760	6 035 857	1 685 891	475 012

Charges à payer par postes du bilan = 52 589 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	188
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	7 920
Dettes fiscales & sociales	44 481
Autres dettes	
TOTAL	52 589

Produits constatés d'avance = 104 210 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES AU BILAN

Postes du bilan concernant les entreprises liées

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises liées
Participations	7 163 472
Créances rattachées à des participations	2 226 379
Créances clients et comptes rattachés	46 635
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	361
Emprunts et dettes financières	5 278 489



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 466 030 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 166 960	79.60 %
Produits des activités annexes	299 070	20.40 %
TOTAL	1 466 030	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

	Charges financières	Produits financiers
Total	89 632	206 608
Dont entreprises liées	61 726	161 152

Détail des charges et produits exceptionnels

Libellés	Charges	Produits
Cession d'actif		3 500
Pénalités et amendes	60	
Solde de tiers		1 188
TOTAL	60	4 688

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

Le décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008, art 2-9° demande de préciser les honoraires du commissaire aux comptes présents dans le compte de résultat.

Pour l'exercice 2020, les honoraires du commissaire aux comptes en charges se sont élevés à : 5 375.50 € HT



AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	4 494 700
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	4 494 700

- Hypothèque conventionnelle à hauteur de 1 000 000 euros sur prêt Banque Courtois ;
- Hypothèque conventionnelle à hauteur de 2 000 000 euros sur prêt BPI ;
- Caution pour tous engagements auprès de la BNP PARIBAS pour la SAS ZAPA à hauteur de 500 000 euros ;
- Caution à 50% pour un prêt de 750 000 euros souscrit par la SAS ZAPA ;
- Caution à hauteur de 50 000 euros sur un contrat de crédit auprès de la Banque Courtois pour 51 LANCRY ;
- Caution à hauteur de 194 700 euros sur un contrat de crédit auprès de la BPI pour 51 LANCRY

Le Prêt bénéficie de la garantie de l'Etat telle que prévue par l'arrêté du 23 mars 2020 accordant la garantie de l'Etat aux établissements de crédit et sociétés de financement en application de l'article 6 de la loi n°2020-289 du 23 mars 2020 de finances rectificatives pour 2020. Le mécanisme de cette garantie et sa mise en jeu sont définies par les dispositions de l'arrêté du 23 mars 2020.

Ce Prêt se fait sans garantie complémentaire.



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 87 075 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Int.courus/cre.soc.participation(268800)	23 141
Int cour/prets(276840)	48 264
TOTAL	71 405

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Activite partielle(428701)	8 465
TOTAL	8 465

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Inter.courus/obligations bons valeurs as(508800)	7 206
TOTAL	7 206

Charges constatées d'avance = 36 032 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	36 032
TOTAL	36 032

Charges à payer = 52 589 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Int courus/emprunts etablissts credit(168840)	188
TOTAL	188

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	7 920
TOTAL	7 920



F.A.E (Financière Abitbol et enfants)
Comptes Annuels au 31/12/2020

PAGE 24

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	27 742
Org.soc. conges a payer(438200)	11 862
Cap taxe apprentissage(438630)	1 072
Cap formation continue(438640)	1 042
Etat autres charges a payer(448600)	1 488
Cap cet - taxe professionnelle(448610)	1 274
TOTAL	44 481

Produits constatés d'avance = 104 210 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	104 210
TOTAL	104 210



RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 936 860	2 936 860	2 936 860	2 936 860	2 936 860
b) Nombre d'actions émises	293 686	293 686	293 686	293 686	293 686
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 466 030	1 758 652	1 491 374	1 681 476	1 669 471
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 056 686	8 085 404	2 055 277	1 261 318	950 114
c) Impôt sur les bénéfices	155 170	599 020	390 783	393 078	317 830
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	901 517	7 486 384	1 664 494	868 240	632 284
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	768 741	7 434 968	1 645 069	856 648	620 531
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3	25	6	3	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	3	25	6	3	2
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	4	4	4	4	
b) Montant de la masse salariale	202 346	204 336	213 381	138 052	150 542
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	88 026	91 462	95 257	59 531	64 129

Observations complémentaires



TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FAE TRANSACTIONS	47 500	1 963 719	60.53	2 530 442	2 530 442	0	0	455 748	55 903	0
JESSICA & LAURENT	1 525	-59 684	95	64 571	64 571	52 051	0	89 916	32 074	0
AB5 INVESTISSEMENT	1 525	- 43683	80	1 220	1 220	195 791	0	0	-759	0
5I FAB	1 000	-205	80	800	800	0	0	0	0	0
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
JESSICA & JOYCE	1 538	465 486	49	196 000	196 000	0	0	37 228	-31 049	14 700
5I IMMOFA	5 000	0	50	2 500	2 500	0	0	167 953	96 667	0
2I MA	2 750 000	34 419 793	50	1 695 663	1 695 663	524 834	0	3 353 400	993 561	0
3IMD	1 525	114 619	49	127 400	127 400	0	0	62 402	39 045	19 600
BRIVIR	1 500	243 514	49	88 200	88 200	0	0	38 304	-10 422	14 700
5I VENDOME	1 525	226 529	40	610	610	0	0	40 534	17 058	12 000
ZAPA DEVELOPPEMENT (3)	3 442 732	721 001	30.10	1 594 236	1 594 236	0	875 000 (1)	437 000	3 568 676	0
5 LANCERY	5 000	80 830	30	1 500	1 500	0	244 700 (2)	320 971	160 997	0
5I BOULBONNE	2 000	35 257	50	9 258	9 258	86 055	0	112 586	41 371	0
HONEY 5 COMPANY	1 000	-40 088	50	500	500	521 091	0	0	-14 307	0
5I ALSACE	10 000	0	25	2 500	2 500	608 534	0	413 000	-824 596	0
BM 5	500 100	0	50	250 050	250 050	198 920	0	146 249	-112 046	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

- (1) - Caution pour tous engagements auprès de la BNP PARIBAS à hauteur de 500 000 euros
- Caution à 50% pour un prêt de 750 000 euros
- (2) - Caution à hauteur de 50 000 euros sur un contrat de crédit auprès de la Banque Courtois
- Caution à hauteur de 194 700 euros sur un contrat de crédit auprès de la BPI
- (3) - Les données renseignées correspondent à celles de l'exercice précédent (clos le 31/12/2019), les données pour l'exercice 2020 n'étant pas disponibles.