

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00405

Numéro SIREN : 478 674 419

Nom ou dénomination : ADP FINACTION

Ce dépôt a été enregistré le 11/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000985

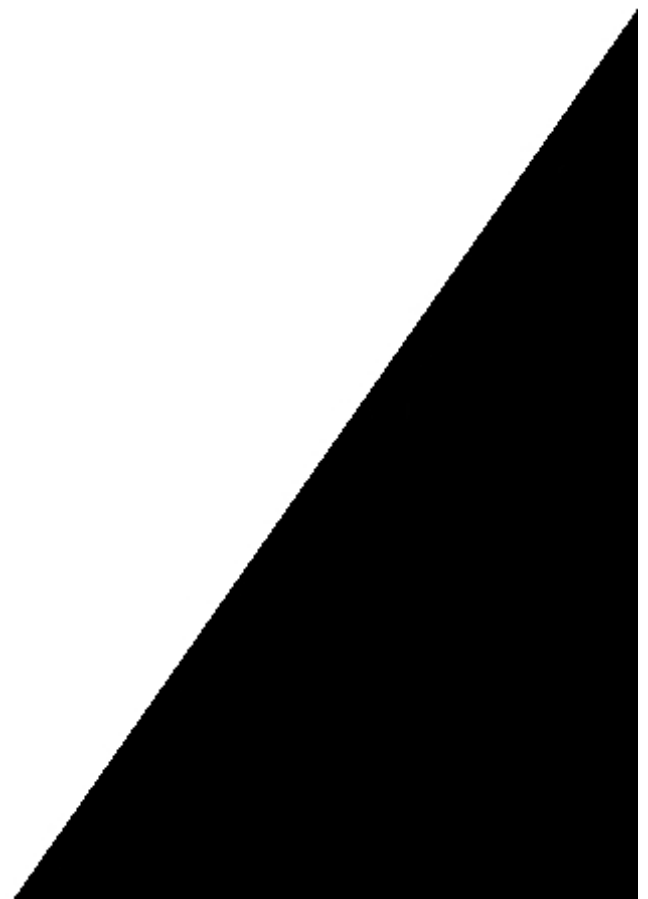
SAS ADP FINACTION

1 RUE JULES PASDELOUP

28109 DREUX CEDEX

Etats financiers et fiscaux

Exercice clos le 31/12/2020



SAS ADP FINACTION

1 RUE JULES PASDELOUP

28109 DREUX CEDEX

Rapport de présentation des comptes

Dans le cadre de notre mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SAS ADP FINACTION

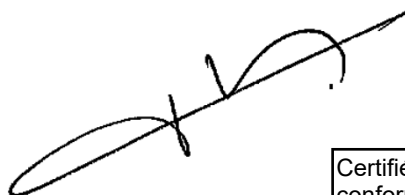
pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 , et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	1 598 429	Euros
- Chiffre d'affaires HT	376 855	Euros
- Résultat net comptable	232 919	Euros

MONTESSON, le 16/04/2021

Frédéric PAPILLON
Expert-Comptable



Certifiés conformes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)	10 154		10 154	10 154
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	1 032	1 032		
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	2 707 833	1 262 777	1 445 056	449 104
	Créances rattachées à des participations	30 998		30 998	14 103
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	39 950		39 950	17 500
	Total II	2 789 966	1 263 809	1 526 157	490 861
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	17		17	17
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	13 793		13 793	27 183
	Autres créances	50 592		50 592	66 487
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	7 827		7 827	17 715
	Charges constatées d'avance (3)	42		42	110
	Total III	72 271		72 271	111 512
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 862 237	1 263 809	1 598 429	602 373

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	18 500	18 500
	Réserves		
	Réserve légale	1 850	1 850
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	83 115	386 621
	Report à nouveau		-528 071
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	232 919	272 565
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	336 384	151 465
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 202 895	241 147
	Concours bancaires courants	376	97
	Emprunts et dettes financières diverses	8 600	16 682
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 428	
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 750	6 800
	Dettes fiscales et sociales	38 996	186 181
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 262 045	450 908
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 598 429	602 373

(1) Dont à moins d'un an

290 963

303 021

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				1 409
Production vendue de biens				
Production vendue de services	376 855		376 855	270 244
Chiffre d'affaires NET	376 855		376 855	271 653
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 639	1 710
Autres produits			9	23
Total des Produits d'exploitation (I)			382 503	273 385
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				749
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			87 080	45 364
Impôts, taxes et versements assimilés			5 650	4 152
Salaires et traitements			128 593	107 575
Charges sociales			56 509	84 145
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1 424	18
Total des Charges d'exploitation (II)			279 256	242 002
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			103 247	31 383
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	165 798	289 851
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28	-28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		24 589
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	165 826	314 412
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 048	
Intérêts et charges assimilées (4)	5 024	10 828
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	9 071	10 828
2. Résultat financier (V-VI)	156 754	303 584
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	260 001	334 967
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 149	34
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	3 149	34
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	33	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 116	34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-100	20 000
Impôts sur les bénéfices (X)	30 298	42 435
Total des produits (I+III+V+VII)	551 477	587 831
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	318 559	315 266
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	232 919	272 565
	27 059	
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier		
: Redevance de crédit bail immobilier		
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	592	3 276
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

7

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

7

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

8

Permanence ou changement de méthodes

8

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

9

Etat des amortissements

9

Etat des provisions

9

Etat des échéances des créances et des dettes

10

Composition du capital social

10

Evaluation des immobilisations corporelles

10

Evaluation des amortissements

11

Titres immobilisés

11

Evaluation des créances et des dettes

11

Disponibilités en Euros

11

Charges à payer

11

Charges et produits constatés d'avance

12

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires

12

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

12

Montant des engagements financiers

12

Engagement en matière de pensions et retraites

13

Liste des filiales et participations

14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 598 428.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 376 855.36 Euros et dégageant un bénéfice de 232 918.78 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats d'établissement des comptes.
conséquences précises sur les
Nous estimons néanmoins qu
principe de continuité de not

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Information relative aux trait

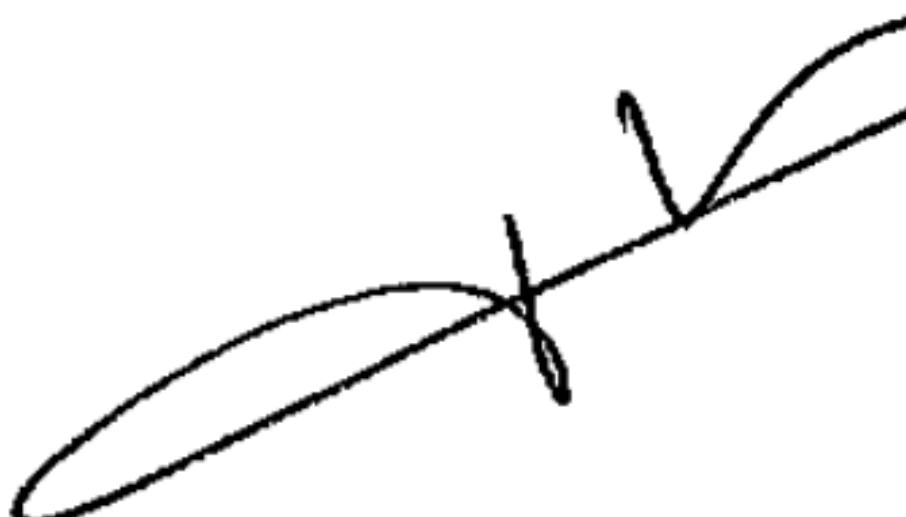
Conformément aux dispositi
comptes annuels de l'entité
l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflète
clôture, sans tenir compte de

- la valeur comptable des act
- la dépréciation des créance
- la dépréciation des immobi
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



ANNEXE

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

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 154		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032		
TOTAL	1 032		
Autres participations	1 721 936		1 235 848
Prêts, autres immobilisations financières	17 500		22 450
TOTAL	1 739 436		1 258 298
TOTAL GENERAL	1 750 622		1 258 298

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 154	10 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 032	1 032
TOTAL			1 032	1 032
Autres participations		218 954	2 738 831	2 738 831
Prêts, autres immobilisations financières			39 950	39 950
TOTAL		218 954	2 778 781	2 778 781
TOTAL GENERAL		218 954	2 789 966	2 789 966

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032			1 032
TOTAL	1 032			1 032
TOTAL GENERAL	1 032			1 032

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 258 729	4 048			1 262 777
TOTAL	1 258 729	4 048			1 262 777
TOTAL GENERAL	1 258 729	4 048			1 262 777
Dont dotations et reprises financières		4 048			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	30 998	-0	30 998
Autres immobilisations financières	39 950		39 950
Autres créances clients	13 793	13 793	
Impôts sur les bénéfices	8 753	8 753	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 134	4 134	
Groupe et associés	37 705	37 705	
Charges constatées d'avance	42	42	
TOTAL	135 375	64 427	70 948

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	383	383		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 202 888	231 806	669 876	301 206
Fournisseurs et comptes rattachés	8 750	8 750		
Personnel et comptes rattachés	7 396	7 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 715	9 715		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 561	17 561		
Autres impôts taxes et assimilés	4 325	4 325		
Groupe et associés	8 600	8 600		
TOTAL	1 259 616	288 534	669 876	301 206
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 020 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 247			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	8 600			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	10.0000	1 850			1 850

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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 au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	383
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 836
Dettes fiscales et sociales	13 388
Total	18 608

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42
Total	42

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTE DE PRESTATIONS DE SERVICE	345 000
REFACTURATION DE FRAIS	31 855
Total	376 855

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 020 000
Total	1 020 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	42 512
Engagements en matière de pensions	3 564
Autres engagements donnés :	330 000
NANTISSEMENT DU COMPTE TITRES	330 000
Total (1)	376 076

Engagements reçus

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

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

Page : 14

ADP FINACTION
Société par Actions Simplifiée à associé unique au capital de 18 500 euros
Siège social : 1 Rue Jules Pasdeloup 28100 DREUX
RCS CHARTRES 478 674 419

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT DU 30 JUIN 2021
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION
(Affectation du résultat)

L'associé unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

ORIGINE :

Résultat de l'exercice	232 919 €
Autres réserves	83 115 €

AFFECTATION :

Report à nouveau	232 919 €
------------------	-----------

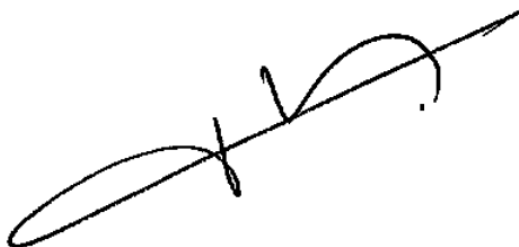
Après affectation, le compte Autres réserves s'élève à 316 034 €uros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2019	48 000 €	-	-
31.12.2018	-	-	-
31.12.2017	-	-	-

CERTIFIE CONFORME

Vincent PY
Président associé unique



ADP FINACTION1 rue Jules Pasdeloup
28100 DREUX**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020

ADP FINACTION

1 rue Jules Pasdeloup
28100 DREUX

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société ADP FINACTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADP FINACTION 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 ADP FINACTION 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 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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.

Fait à Paris, le 28 juin 2021

Le commissaire aux comptes

RSA


Jean-Louis FOURCADE
Associé

ILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	10 154		10 154	10 154
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 032	1 032		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	2 707 833	1 262 777	1 445 056	449 104
Créances rattachées à des participations	30 998		30 998	14 103
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	39 950		39 950	17 500
Total II	2 789 966	1 263 809	1 526 157	490 861
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	17		17	17
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	13 793		13 793	27 183
Autres créances	50 592		50 592	66 487
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 827		7 827	17 715
Charges constatées d'avance (3)	42		42	110
Total III	72 271		72 271	111 512
Prêts d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Cartes de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 862 237	1 263 809	1 598 429	602 373

(1) Dont droit au bail

(2) Dont 2 moins d'un an

(3) Dont 2 plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	18 500	18 500
	Réserves		
	Réserve légale	1 850	1 850
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	83 115	386 621
	Report à nouveau		-528 071
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	232 919	272 565
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	336 384	151 465
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 202 895	241 147
	Concours bancaires courants	376	97
	Emprunts et dettes financières diverses	8 600	16 682
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 428	
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 750	6 800
	Dettes fiscales et sociales	38 996	186 181
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	1 262 045	450 908
	Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 598 429	602 373
(1) Dont à moins d'un an		290 963	303 021

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					1 409
Production vendue de biens					
Production vendue de services	376 855		376 855	270 244	
Chiffre d'affaires NET	376 855		376 855	271 653	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 639	1 710	
Autres produits			9	23	
Total des Produits d'exploitation (I)			382 503	273 385	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					749
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			87 080	45 364	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 650	4 152	
Salaires et traitements			128 593	107 575	
Charges sociales			56 509	84 145	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements					
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 424	18	
Total des Charges d'exploitation (II)			279 256	242 002	
I - Résultat d'exploitation (I-II)			103 247	31 383	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	165 798	289 851
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28	-28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		24 589
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	165 826	314 412
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 048	
Intérêts et charges assimilées (4)	5 024	10 828
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	9 071	10 828
2. Résultat financier (V-VI)	156 754	303 584
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	260 001	334 967
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 149	34
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	3 149	34
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	33	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 116	34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-100	20 000
Impôts sur les bénéfices (X)	30 298	42 435
Total des produits (I+III+V+VII)	551 477	587 831
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	318 559	315 266
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	232 919	272 565
	27 059	
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier		
: Redevance de crédit bail immobilier		
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	592	3 276
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Titres immobilisés	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Disponibilités en Euros	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Liste des filiales et participations	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 598 428.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 376 855.36 Euros et dégageant un bénéfice de 232 918.78 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

Nous estimons néanmoins que cette situation n'est pas en mesure de remettre en cause le principe de continuité de notre activité sur notre prochain exercice

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -
(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	10 154		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032		
TOTAL	1 032		
Autres participations	1 721 936		1 235 848
Prêts, autres immobilisations financières	17 500		22 450
TOTAL	1 739 436		1 258 298
TOTAL GENERAL	1 750 622		1 258 298

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 154	10 154
TOTAL			1 032	1 032
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 032	1 032
TOTAL			1 032	1 032
Autres participations		218 954	2 738 831	2 738 831
Prêts, autres immobilisations financières		39 950	39 950	39 950
TOTAL		218 954	2 778 781	2 778 781
TOTAL GENERAL		218 954	2 789 966	2 789 966

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 032			1 032
TOTAL	1 032			1 032
TOTAL GENERAL	1 032			1 032

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 258 729	4 048			1 262 777
TOTAL	1 258 729	4 048			1 262 777
TOTAL GENERAL	1 258 729	4 048			1 262 777
Dont dotations et reprises financières		4 048			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	30 998	-0	30 998
Autres immobilisations financières	39 950		39 950
Autres créances clients	13 793	13 793	
Impôts sur les bénéfices	8 753	8 753	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 134	4 134	
Groupe et associés	37 705	37 705	
Charges constatées d'avance	42	42	
TOTAL	135 375	64 427	70 948

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	383	383		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 202 888	231 806	669 876	301 206
Fournisseurs et comptes rattachés	8 750	8 750		
Personnel et comptes rattachés	7 396	7 396		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 715	9 715		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 561	17 561		
Autres impôts taxes et assimilés	4 325	4 325		
Groupe et associés	8 600	8 600		
TOTAL	1 259 616	288 534	669 876	301 206
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 020 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 247			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	8 600			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	10.0000	1 850	-		1 850

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
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 au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	383
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 836
Dettes fiscales et sociales	13 388
Total	18 608

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42
Total	42

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTE DE PRESTATIONS DE SERVICE	345 000
REFACTURATION DE FRAIS	31 855
Total	376 855

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 020 000
Total	1 020 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	42 512
Engagements en matière de pensions	3 564
Autres engagements donnés :	330 000
NANTISSEMENT DU COMPTE TITRES	330 000
Total (1)	376 076

Engagements reçus

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

