

RCS : BEZIERS  
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

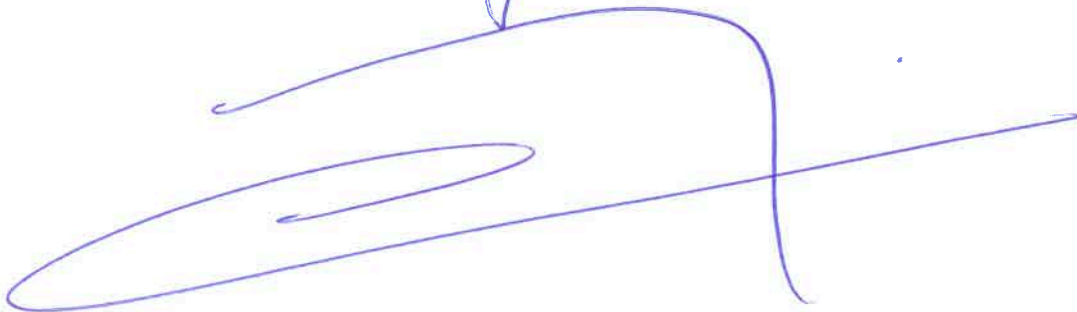
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00016  
Numéro SIREN : 440 290 708  
Nom ou dénomination : HOLDING L P A

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2021 sous le numéro de dépôt 9617

## COMPTES ANNUELS

- Copie conforme  
- à l'original

A large, stylized handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

1

**BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : **SAS HOLDING LPA** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**  
 Adresse de l'entreprise **180 RUE DE LA GINIESSE** **34500 BEZIERS** Durée de l'exercice précédent\* **12**

Numéro SIRET\* **4 4 0 2 9 0 7 0 8 0 0 0 2 1** Néant  \*

				Exercice N clos le,		N-1	
				3 1 1 2 2 0 2 0		3 1 1 2 2 0 1 9	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	189 940	171 010	18 930	34 611
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	12 584		12 584	12 584
	Constructions	AP	AQ	385 490	230 543	154 947	173 672
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	3 911	3 911		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	675 436	641 717	33 719	44 921
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	7 348 445		7 348 445	7 348 445
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 362		1 362	1 342	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	8 617 167	1 047 181	7 569 986	7 615 574
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	14 387		14 387	26 566
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	7 462 448		7 462 448	4 413 555
CREANCES	Autres créances (3)	BZ	CA	41 220 744		41 220 744	34 677 739
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	13 068 313		13 068 313	3 078 335
DIVERS	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	65 892		65 892	712 015
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	61 831 783		61 831 783	42 908 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	IA	70 448 950	1 047 181	69 401 769	50 523 784
Renvois : (1) Dont droit au bail			CP		1 362	(3) Part à plus d'un an :	CR
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :							
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quarta

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le rapport d'Expert Comptable En Euros. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING LPA

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....2...3.14...960.....)	DA	2 314 960	2 314 960
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	231 496	231 496
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	22 932 761	22 932 761
	Report à nouveau	DH	16 704 823	9 876 077
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	8 373 466	6 828 746
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>50 557 506</b>
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>DO</b>		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>DR</b>		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 085 331	5 062 433
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	516 167	177 952
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 570 946	1 492 339
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 667 631	1 607 015
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	4 187	5
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>EC</b>	<b>18 844 262</b>	<b>8 339 744</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>69 401 769</b>	<b>50 523 784</b>
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 813 363	8 281 203
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		4 930 922	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SAS HOLDING LPA				Néant	*	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF	
			} services*	FG	6 006 544	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		6 006 544	FK		FL	6 006 544
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	7 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	404 118	
	Autres produits (1) (11)					FQ	720	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	6 411 382
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 599 731	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	112 949	
	Salaires et traitements*					FY	1 598 834	
	Charges sociales (10)					FZ	771 281	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	59 707	79 465
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)					GE	319	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	6 142 820
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	268 561	
opérations en continu	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	782	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	103	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	8 293 072	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	21	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	8 293 092	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 552	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	1 552	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	8 291 540	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	8 560 780	
							7 021 559	

Désignation de l'entreprise : <b>SAS HOLDING LPA</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 516
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	5 516
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(5 516)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>		HJ	
Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>		HK	181 798
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	14 705 256
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	6 331 789
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	8 373 466
<b>RENVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
		JG	
	(3) Dont {	HP	37 080
		HQ	65 780
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	404 118
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <b>A5</b>	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	630	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives <b>A6</b>	A9		
	A8	A7	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		<b>Exercice N</b>	
		<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>Produits exceptionnels</b>
FRAIS EXPERT		5 516	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<b>Exercice N</b>	
		<b>Charges antérieures</b>	<b>Produits antérieurs</b>

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT**

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	12
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
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 (modèle simplifié >50)	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 69 401 768.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 006 543.99 Euros et dégageant un bénéfice de 8 373 466.37 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**

NEANT

#### **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.

### **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.

### **Informations générales complémentaires**

NEANT

**- 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	184 940		5 000
<b>TOTAL</b>			
Terrains	12 584		
Constructions sur sol propre	113 253		
Constructions sur sol d'autrui	127 103		
Installations générales agencements aménagements des constructions	145 134		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911		
Installations générales agencements aménagements divers	516 129		7 118
Matériel de transport	33 195		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	117 013		1 980
<b>TOTAL</b>	1 068 322		9 098
Autres participations	7 348 445		
Prêts, autres immobilisations financières	1 342		21
<b>TOTAL</b>	7 349 787		21
<b>TOTAL GENERAL</b>	8 603 049		14 119

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			189 940	189 940
<b>TOTAL</b>				
Terrains			12 584	12 584
Constructions sur sol propre			113 253	113 253
Constructions sur sol d'autrui			127 103	127 103
Installations générales agencements aménagements constr.			145 134	145 134
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 911	3 911
Installations générales agencements aménagements divers			523 247	523 247
Matériel de transport			33 195	33 195
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			118 993	118 993
<b>TOTAL</b>			1 077 420	1 077 420
Autres participations			7 348 445	7 348 445
Prêts, autres immobilisations financières		0	1 362	1 362
<b>TOTAL</b>		0	7 349 807	7 349 807
<b>TOTAL GENERAL</b>		0	8 617 167	8 617 167

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	150 329	20 681		171 010
Constructions sur sol propre	22 375	3 495		25 870
Constructions sur sol d'autrui	118 082	709		118 791
Installations générales agencements aménagements constr.	71 361	14 521		85 882
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911			3 911
Installations générales agencements aménagements divers	488 456	11 179		499 635
Matériel de transport	20 153	6 569		26 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 808	2 552		115 361
TOTAL	837 146	39 026		876 171
TOTAL GENERAL	987 474	59 707		1 047 181

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	20 681				
Constructions sur sol propre	3 495				
Constructions sur sol d'autrui	709				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 521				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 179				
Matériel de transport	6 569				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 552				
TOTAL	39 026				
TOTAL GENERAL	59 707				

### Etat des provisions

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 362	1 362	
Autres créances clients	7 462 448	7 462 448	
Impôts sur les bénéfices	631 619	631 619	
Taxe sur la valeur ajoutée	256 236	256 236	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 407	1 407	
Divers état et autres collectivités publiques	5 882	5 882	
Groupe et associés	40 325 599	40 325 599	
Charges constatées d'avance	65 892	65 892	
TOTAL	48 750 446	48 750 446	

## ANNEXE

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

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	5 302	5 302		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 080 029	49 130	15 030 899	
Emprunts et dettes financières divers	5 173	5 173		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 570 946	1 570 946		
Personnel et comptes rattachés	118 637	118 637		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249 000	249 000		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 270 917	1 270 917		
Autres impôts taxes et assimilés	29 077	29 077		
Groupe et associés	510 994	510 994		
Autres dettes	4 187	4 187		
<b>TOTAL</b>	<b>18 844 262</b>	<b>3 813 363</b>	<b>15 030 899</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 814			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	121.8400	19 000			19 000

### 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.

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3,5,8 et 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de bureau et inform;		
Mobilier		
Programme informatique	Linéaire	3 a 5 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.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	55 462
Autres créances	5 882
Total	61 344

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 591
Dettes fiscales et sociales	183 545
Autres dettes	3 464
Total	348 955

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	65 892
Total	65 892

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Employés	17
Total	29

### - 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	80 081
Total	80 081

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Avals et cautions	4 922 000
Total (1)	4 922 000
(1) Dont concernant les filiales	4 922 000

Engagements donnés autorisés 4 922 000€

Engagements donnés utilisés 2 849 532€

##### Engagements reçus

Engagements reçus autorisés 0 €

Engagements reçus utilisés 0 €

## 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.

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	43 123
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	67 643
35 à 44 ans	21 à 30 ans	30 828
moins de 35 ans	plus de 30 ans	13 477
Engagement total		155 071

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

## ANNEXE

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

### Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- EURL ANGELOTTI IMMOBILIER	57 065	100.00	2 710-
- SAS ANGELOTTI PROMOTION	5 168 270	100.00	1 122 306
- SASU ANGELOTTI AMENAGEMENT	32 902 526	99.67	5 579 089
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
<b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b>			



## PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'an deux mille vingt et un,  
Le vingt neuf juin,  
A dix huit heures,

Les associés de la Société "Holding L.P.A.", Société par Actions Simplifiée au capital de deux millions trois cent quatorze mille neuf cent soixante euros (2.314.960 €), divisé en dix neuf mille (19.000) actions de cent vingt et un euros 84 cts (121,84 €) chacune, dont le siège social est à BEZIERS (Hérault), rue de la Giniesse, n° 180, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BEZIERS sous le numéro 440 290 708, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation du président.

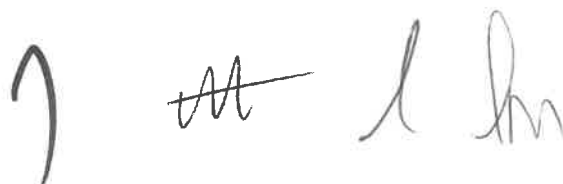
Sont présents :

- Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI,  
Propriétaire de treize mille huit cent soixante sept actions, ci----- 13.867 actions  
Usufruitier de deux mille huit cent cinquante actions, ci -----2.850 actions
  
- Monsieur Roch ANGELOTTI,  
Propriétaire de sept cent soixante et une actions, ci----- 761 actions  
Nu-propiétaire de neuf cent cinquante actions, ci ----- 950 actions
  
- Madame Naïs HUC,  
Propriétaire de sept cent soixante et une actions, ci----- 761 actions  
Nu-propiétaire de neuf cent cinquante actions, ci ----- 950 actions
  
- Madame Lou-Marie ANGELOTTI,  
Propriétaire de sept cent soixante et une actions, ci----- 761 actions  
Nu-propiétaire de neuf cent cinquante actions, ci ----- 950 actions

L'Assemblée est présidée par Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, en sa qualité de Président de la Société.

La Société "A2H Audit - Hardtmeyer-Huc" et Monsieur Stephan MARTINUZZI, Commissaires aux Comptes de la Société, régulièrement convoqués, sont excusés.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.



Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation des Commissaires aux Comptes,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les conventions réglementées,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président et du Directeur Général,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice et le rapport de gestion du Président.



Le Président donne lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels et de leur rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

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

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de dix neuf mille euros (19.000 €), ainsi que l'impôt correspondant.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à huit millions trois cent soixante treize mille quatre cent soixante six euros (8.373.466 €) au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 décembre 2017** : 7.000.000,00 euros, soit 368,42 euros par titre.  
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 7.000.000,00 euros.

**Exercice clos le 31 décembre 2018** : Néant.

**Exercice clos le 31 décembre 2019** : Néant.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**



### **TROISIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

### **QUATRIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de:

- Monsieur Louis-Pierre ANGELOTTI, pour ses fonctions de Président, qui s'est élevée à la somme de deux cent vingt quatre mille six cent cinquante huit euros (224.658,00 €) brut au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

- Monsieur Roch ANGELOTTI, pour ses fonctions de Directeur Général, qui s'est élevée à la somme de cent soixante sept mille trois cent trente et un euros 60 cts (167.331,60 €) brut au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

### **CINQUIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale prend acte que le comité stratégique, créé le 3 janvier 2010, a poursuivi son activité et s'est à nouveau réuni le 20 janvier 2020, et le 19 mai 2020 en visioconférence, afin de prendre position sur les orientations et décisions stratégiques du groupe.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

### **SIXIEME RÉSOLUTION**

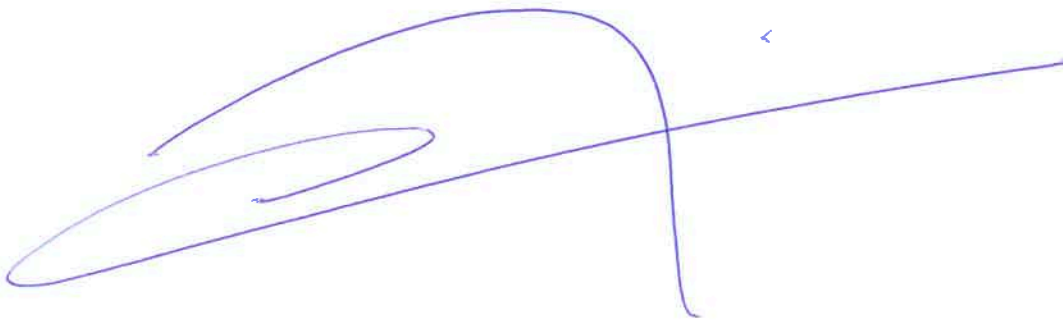
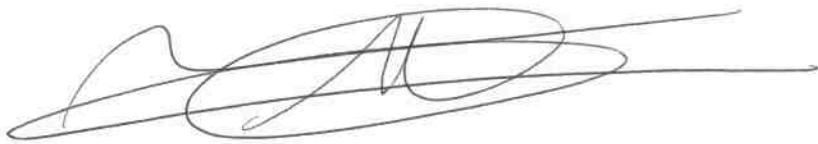
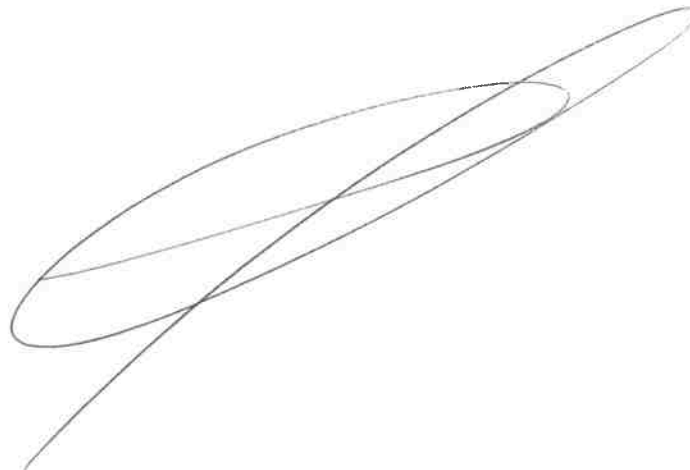
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**



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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et les associés ou leur mandataire.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, sweeping loop on the left and a long horizontal stroke extending to the right.A handwritten signature in black ink, featuring a complex, overlapping scribble of lines.A handwritten signature in black ink, consisting of a large, rounded loop on the left and a long horizontal stroke extending to the right.A handwritten signature in black ink, featuring a large, sweeping loop on the left and a long horizontal stroke extending to the right.



**HOLDING L.P.A.**  
Société par actions simplifiée  
Capital social : 2 314 960 €  
ZAC de la Giniesse  
34500 BEZIERS  
RCS : BEZIERS 440 290 708

**RAPPORT**  
**DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**Exercice clos le 31/12/2020**

SAS A2H AUDIT  
HARDTMEYER-HUC  
Immeuble Espace 2B  
6 Mail Philippe Lamour  
34760 BOUJAN SUR LIBRON

STEPHAN MARTINUZZI  
Parc Georges Besse  
145 Allée Charles Babbage  
30000 NÎMES

---

Aux Associés,

### 1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLDING LPA 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.

### 2- Fondement de l'opinion

#### 2-1-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.

#### 2-2-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<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### 3- 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et notamment en ce qui concerne :

-la valorisation et la dépréciation des titres de participation et créances rattachées,  
-ainsi que la pertinence des informations fournies en annexe.

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.

#### 4- 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

#### 5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

#### 6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative 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.

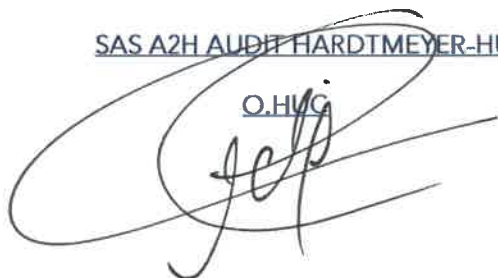
Comme précisé par l'article L 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

FAIT A BOUJAN-SUR-LIBRON et à NIMES  
Le 14 Juin 2021

#### LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS A2H AUDIT HARDTMEYER-HUC

O.HUC  


STEPHAN MARTINUZZI



---

## ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS

---

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	189 940	171 010	18 930	34 611	15 681	45.31	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains	12 584		12 584	12 584			
	Constructions	385 490	230 543	154 947	173 672	18 725	10.78	
	Installations techniques, matériel et outillage	3 911	3 911					
	Autres immobilisations corporelles	675 436	641 717	33 719	44 921	11 202	24.94	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	7 348 445		7 348 445	7 348 445				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 362		1 362	1 342	21	1.54		
<b>Total II</b>	<b>8 617 167</b>	<b>1 047 181</b>	<b>7 569 986</b>	<b>7 615 574</b>	<b>45 588</b>	<b>0.60</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	14 387		14 387	26 566	12 180	45.85	
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	7 462 448		7 462 448	4 413 555	3 048 893	69.08	
	Autres créances	41 220 744		41 220 744	34 677 739	6 543 005	18.87	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	13 068 313		13 068 313	3 078 335	9 989 978	324.53		
Charges constatées d'avance (3)	65 892		65 892	712 015	646 122	90.75		
<b>Total III</b>	<b>61 831 783</b>		<b>61 831 783</b>	<b>42 908 210</b>	<b>18 923 573</b>	<b>44.10</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>70 448 950</b>	<b>1 047 181</b>	<b>69 401 769</b>	<b>50 523 784</b>	<b>18 877 985</b>	<b>37.36</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 362

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 314 960) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 314 960		2 314 960			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	231 496		231 496			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	22 932 761		22 932 761			
	Report à nouveau	16 704 823		9 876 077	6 828 746	69.14	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	8 373 466		6 828 746	1 544 720	22.62	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	50 557 506		42 184 040	8 373 466	19.85	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	15 080 029		106 843	14 973 186	NS	
	Concours bancaires courants	5 302		4 955 590	4 950 288	99.89	
	Emprunts et dettes financières diverses	516 167		177 952	338 214	190.06	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 570 946		1 492 339	78 607	5.27	
	Dettes fiscales et sociales	1 667 631		1 607 015	60 616	3.77	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	4 187		5	4 183	NS		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	18 844 262		8 339 744	10 504 519	125.96	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	69 401 769		50 523 784	18 877 985	37.36	

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

3 813 363 8 281 203

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 006 544		6 006 544	5 713 047	293 497	5.14
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	6 006 544		6 006 544	5 713 047	293 497	5.14
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				7 000	7 000	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			404 118	488 624	84 506	17.29
Autres produits			720	972	252	25.91
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			6 411 382	6 209 642	201 740	3.25
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			3 599 731	3 496 869	102 862	2.94
Impôts, taxes et versements assimilés			112 949	134 533	21 584	16.04
Salaires et traitements			1 598 834	1 526 990	71 844	4.70
Charges sociales			771 281	809 300	38 019	4.70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			59 707	79 465	19 759	24.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			319	780	461	59.15
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			6 142 820	6 047 937	94 883	1.57
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			268 561	161 704	106 857	66.08
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			782	2 022	1 240	61.33
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			103	95	8	8.42

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	8 293 072		6 860 111		1 432 961	20.89
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	21		20		0	1.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>8 293 092</b>		<b>6 860 131</b>		<b>1 432 961</b>	<b>20.89</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 552		2 204		651	29.55
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>1 552</b>		<b>2 204</b>		<b>651</b>	<b>29.55</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>8 291 540</b>		<b>6 857 927</b>		<b>1 433 612</b>	<b>20.90</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>8 560 780</b>		<b>7 021 559</b>		<b>1 539 221</b>	<b>21.92</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 516		5		5 511	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>5 516</b>		<b>5</b>		<b>5 511</b>	<b>NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>5 516</b>		<b>5</b>		<b>5 511</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	181 798		192 808		11 010	5.71
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>14 705 256</b>		<b>13 071 795</b>		<b>1 633 461</b>	<b>12.50</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>6 331 789</b>		<b>6 243 049</b>		<b>88 741</b>	<b>1.42</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>8 373 466</b>		<b>6 828 746</b>		<b>1 544 720</b>	<b>22.62</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

37 080

65 780

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

AXYLIS CONSEIL

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 69 401 768.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 006 543.99 Euros et dégageant un bénéfice de 8 373 466.37 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**

NEANT

#### **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.

### **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.

### **Informations générales complémentaires**

NEANT

**- 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
<b>Autres postes d'immobilisations incorporelles</b>	<b>184 940</b>		<b>5 000</b>
Terrains	12 584		
Constructions sur sol propre	113 253		
Constructions sur sol d'autrui	127 103		
Installations générales agencements aménagements des constructions	145 134		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911		
Installations générales agencements aménagements divers	516 129		7 118
Matériel de transport	33 195		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	117 013		1 980
<b>TOTAL</b>	<b>1 068 322</b>		<b>9 098</b>
Autres participations	7 348 445		
Prêts, autres immobilisations financières	1 342		21
<b>TOTAL</b>	<b>7 349 787</b>		<b>21</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 603 049</b>		<b>14 119</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>TOTAL</b>		<b>189 940</b>	<b>189 940</b>
Terrains			12 584	12 584
Constructions sur sol propre			113 253	113 253
Constructions sur sol d'autrui			127 103	127 103
Installations générales agencements aménagements constr.			145 134	145 134
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 911	3 911
Installations générales agencements aménagements divers			523 247	523 247
Matériel de transport			33 195	33 195
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			118 993	118 993
<b>TOTAL</b>			<b>1 077 420</b>	<b>1 077 420</b>
Autres participations			7 348 445	7 348 445
Prêts, autres immobilisations financières		0	1 362	1 362
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>7 349 807</b>	<b>7 349 807</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>0</b>	<b>8 617 167</b>	<b>8 617 167</b>

## ANNEXE

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

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	150 329	20 681		171 010
Constructions sur sol propre	22 375	3 495		25 870
Constructions sur sol d'autrui	118 082	709		118 791
Installations générales agencements aménagements constr.	71 361	14 521		85 882
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 911			3 911
Installations générales agencements aménagements divers	488 456	11 179		499 635
Matériel de transport	20 153	6 569		26 722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 808	2 552		115 361
<b>TOTAL</b>	<b>837 146</b>	<b>39 026</b>		<b>876 171</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>987 474</b>	<b>59 707</b>		<b>1 047 181</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL</b>	20 681				
Constructions sur sol propre	3 495				
Constructions sur sol d'autrui	709				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	14 521				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 179				
Matériel de transport	6 569				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 552				
<b>TOTAL</b>	<b>39 026</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 707</b>				

### Etat des provisions

#### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 362	1 362	
Autres créances clients	7 462 448	7 462 448	
Impôts sur les bénéficiaires	631 619	631 619	
Taxe sur la valeur ajoutée	256 236	256 236	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 407	1 407	
Divers état et autres collectivités publiques	5 882	5 882	
Groupe et associés	40 325 599	40 325 599	
Charges constatées d'avance	65 892	65 892	
<b>TOTAL</b>	<b>48 750 446</b>	<b>48 750 446</b>	

## ANNEXE

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

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	5 302	5 302		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	15 080 029	49 130	15 030 899	
Emprunts et dettes financières divers	5 173	5 173		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 570 946	1 570 946		
Personnel et comptes rattachés	118 637	118 637		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	249 000	249 000		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 270 917	1 270 917		
Autres impôts taxes et assimilés	29 077	29 077		
Groupe et associés	510 994	510 994		
Autres dettes	4 187	4 187		
<b>TOTAL</b>	<b>18 844 262</b>	<b>3 813 363</b>	<b>15 030 899</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 814			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	121.8400	19 000			19 000

### 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.

### Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	3,5,8 et 10 ans
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport	Linéaire	3 et 5 ans
Matériel de bureau et inform;		
Mobilier		
Programme informatique	Linéaire	3 a 5 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.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	55 462
Autres créances	5 882
<b>Total</b>	<b>61 344</b>

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 591
Dettes fiscales et sociales	183 545
Autres dettes	3 464
<b>Total</b>	<b>348 955</b>

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	65 892
<b>Total</b>	<b>65 892</b>

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Employés	17
Total	29

### - 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	80 081
Total	80 081

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Avals et cautions	4 922 000
Total (1)	4 922 000
(1) Dont concernant les filiales	4 922 000

Engagements donnés autorisés 4 922 000€

Engagements donnés utilisés 2 849 532€

##### Engagements reçus

Engagements reçus autorisés 0 €

Engagements reçus utilisés 0 €

## 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.

#### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	43 123
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	67 643
35 à 44 ans	21 à 30 ans	30 828
moins de 35 ans	plus de 30 ans	13 477
<b>Engagement total</b>		<b>155 071</b>

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 1 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 0.77 %

## ANNEXE

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

### Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations</b>			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- EURL ANGELOTTI IMMOBILIER	57 065	100.00	2 710-
- SAS ANGELOTTI PROMOTION	5 168 270	100.00	1 122 306
- SASU ANGELOTTI AMENAGEMENT	32 902 526	99.67	5 579 089
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
<b>B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations</b>			