

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 26772 Numéro SIREN : 808 694 400 Nom ou dénomination : 3 o H

Ce dépôt a été enregistré le 26/11/2021 sous le numéro de dépôt 137852

Bilan Simplifié

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ACTIF	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	13 300 561		13 300 561	12 900 560
ACTIF IMMOBILISÉ	13 300 561		13 300 561	12 900 560

Stocks de mat. premières et approv.				
Stocks de marchandises				
Avances et acompt. versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 110 345		2 110 345	2 078 965
Valeurs mobilières de placement	1 001 324		1 001 324	1 001 324
Disponibilité	680 227		680 227	719 332
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	3 791 896		3 791 896	3 799 622

TOTAL GÉNÉRAL	17 092 457		17 092 457	16 700 182
----------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------

PASSIF	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel	11 728 300	11 728 300
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	586 415	586 415
Réserves réglementées		
Autres réserves	478 549	478 549
Report à nouveau	3 523 004	2 504 012
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	771 856	1 018 991
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	17 088 124	16 316 268

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
---	--	--

Emprunts et dettes assimilées	133	102
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 200	360
Autres dettes		383 452
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 333	383 914

TOTAL GÉNÉRAL	17 092 457	16 700 182
----------------------	-------------------	-------------------

Carthage Carfem

[Signature]

MARCK & BALSAN
74 rue Villebois Mareuil
92230 Gennevilliers - France
Tél. +33 (0)1 34 26 52 52
Fax +33 (0)1 34 26 52 00
489 804 435 R.C.S. Nanterre

le 26 Mars 2021

Compte de Résultat Simplifié

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉSULTAT COMPTABLE	Export	Montant	Exercice précédent
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation reçues Autres produits		0	0
PRODUIT D'EXPLOITATION		0	0

Achat de marchandises [y compris droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Rémunérations du personnel Charges sociales Dotations aux amortissements Dotations aux provisions Autres charges		104 123	7 127 80
CHARGES D'EXPLOITATION		104 123	7 207

RÉSULTAT D'EXPLOITATION		(104 123)	(7 207)
--------------------------------	--	------------------	----------------

Produits financiers Produits exceptionnels Charges financières Charges exceptionnelles Impôts sur les bénéfices		876 438	1 039 765
		459	13 567

BÉNÉFICE OU PERTE		771 856	1 018 991
--------------------------	--	----------------	------------------

RÉSULTAT FISCAL	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles Provisions non déductibles Impôts et taxes non déductibles Réintégrations diverses Abattement sur le bénéfice Déductions diverses	459 93 557	862 813

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		3 059
---	--	--------------

Déficit de l'exercice reporté en arrière Déficit antérieurs reportables		
--	--	--

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		3 059
---	--	--------------

La présente Annexe au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 présente un total de bilan de 17 092 457 € et fait ressortir un bénéfice de 771 856 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020.

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

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2020 a été principalement marquée par les éléments suivants :

- Un versement de dividendes de la société MARCK ET BALSAN pour une valeur de 854 775 €.

2 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Compte tenu de l'incertitude sur la durée de la crise, l'impact sur l'activité ne peut être déterminé précisément.

Toutefois, à la date d'arrêté des comptes la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

3 – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés et sont présentés conformément au règlement ANC 2014-03 modifiés par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments portés dans les comptes annuels est la méthode des coûts historiques.

3.3 – Immobilisations financières

3.3.1. Titres de filiales et participations

Le tableau des filiales et participations est présenté en page 14 de l'annexe.

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport, majoré des frais accessoires engagés.

3.3.2. Evaluation des titres

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité de chaque ligne de titres est appréciée avec une approche multicritère des capitaux propres, du résultat de la filiale et de ses perspectives d'avenir.

3.7 – Changement de méthode

Il n'y a pas eu de changement de méthode dans l'arrêté des comptes.

3 0 H

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	12 900 560		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			400 001
TOTAL immobilisations financières :	12 900 560		400 001

TOTAL GÉNÉRAL	12 900 560		400 001
----------------------	-------------------	--	----------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			12 900 560	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			400 001	
TOTAL immobilisations financières :			13 300 561	

TOTAL GÉNÉRAL			13 300 561	
----------------------	--	--	-------------------	--

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Dividendes reçus	854 775	76110000
Interêts compte courant	21 663	76381005

TOTAL	876 438	
-------	---------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/20 au 31/12/20

3 0 H

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	11 728 300			11 728 300
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	586 415			586 415
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	478 549			478 549
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	2 504 012	1 018 991		3 523 004
Résultat de l'exercice	1 018 991	771 856	1 018 991	771 856
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	16 316 268	1 790 847	1 018 991	17 088 124

Composition du Capital Social

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	56986	205,81
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	56986	205,81

Liste des Filiales et Participations

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
MARCK ET BALSAN	8 684 600	11 304 923	66	12 899 990	12 899 990	1 861 428		72 373 320	170 826	854 775
SCI De L'Uniforme	1 000	(180 938)	66	660	660	239 200		782 346	14 146	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										

**PROCES-VERBAL DES RESOLUTIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 28 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt, le vingt-huit juin 2021, à 14 heures,

Les associés de la société 3 O H, société par actions simplifiée au capital social de 11.728.300 euros, ayant son siège social 29, Hameau de Boulainvilliers 75016 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 808 694 400 se sont réunis en assemblée générale annuelle ordinaire au siège de la société.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés en entrant en séance.

Les associés ainsi réunis représentent toutes les actions ayants droits de vote composant le capital social de la Société. Le quorum est atteint et en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

L'assemblée est présidée par Monsieur Philippe Belin, en sa qualité de Président de la Société.

Monsieur Nicolas Belin est appelé comme scrutateur.

Monsieur Frédéric Paradis est appelé comme secrétaire.

Le cabinet ECA NEXIA, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué est absent et excusé.

Le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Quitus au Président ;
- Affectation des résultats ;
- Approbation des conventions réglementées ;

- Pouvoirs en vue de l'exécution des formalités consécutives.

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée les documents suivants :

- Copie de la convocation des associés et du Commissaire aux comptes,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le rapport du Commissaire aux comptes
- Le texte du projet de résolutions.

Puis, le Président demande qu'il lui soit donné acte de ce que l'ensemble des documents prévus par la loi a été communiqué aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social dans les conditions et délais fixés par la loi. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président donne lecture de son rapport et le commente. Il procède ensuite à la lecture des rapports des Commissaires aux comptes.

Le Président ouvre ensuite la discussion, commente les comptes sociaux puis répond aux questions des associés.

Préalablement au vote des décisions relatives à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, exposé ce qui suit :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et le rapport de gestion sur les opérations dudit exercice ont été établis par M. Philippe BELIN, Président, le 10 juin 2021, soit dans les six mois de la clôture de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et l'inventaire tenu à sa disposition au siège social à compter du 1^{er} juin 2020, étant précisé que le rapport de gestion relate les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Après quoi, personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve dans le délai légal les comptes annuels, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020, lesquels laissent apparaître un bénéfice de 771.856 euros.

FLA

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion dont il confirme les termes en tant que de besoin.

En conséquence l'Assemblée générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter de la manière suivante le bénéfice de 771.856 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

- 771.856 euros au poste report à nouveau dont le solde sera porté à 4.294.860 euros.

En application des dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, il prend acte que les comptes de l'exercice écoulé comportent 0 euros de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 dudit Code.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité*

** Seuls les actionnaires détenant des actions en pleine propriété ou en qualité d'usufruitier ont pris part au vote de cette résolution.*

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions relevant des dispositions des articles L.227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et conventions qui y sont mentionnées.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'originaux, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

FL

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

De tout ce que dessus, l'Assemblée Générale a rédigé et signé le présent procès-verbal, lequel a été établi sur le registre de ses résolutions, conformément à la loi.

Philippe BELIN

Président

A black ink signature, appearing to be 'Philippe', written in a cursive style.

Nicolas BELIN

Scrutateur

A black ink signature, appearing to be 'Nicolas', written in a cursive style.

Frédéric PARADIS

Secrétaire

A blue ink signature, appearing to be 'Frédéric', written in a cursive style.

3 O H

Société par Actions Simplifiée au capital de 11 728 300 euros
Siège social : 29 Hameau de Boulainvilliers – 75016 PARIS
RCS PARIS 808 694 400 - SIRET 808 694 400 00025 - APE 6420 Z

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'Associé unique de la société 3 O H,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 OH relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes et règles comptables adoptés, notamment la méthode de valorisation des titres de participation, décrite dans la note 3.3 « Immobilisations financières » de l'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.

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.

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 votre 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 14 juin 2021

Comptabilité Audit Développement

Alexandre DROUHIN

Commissaire aux Comptes Associé



Bilan Simplifié

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

ACTIF	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	13 300 561		13 300 561	12 900 560
ACTIF IMMOBILISÉ	13 300 561		13 300 561	12 900 560

Stocks de mat. premières et approv.				
Stocks de marchandises				
Avances et acompt. versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 110 345		2 110 345	2 078 965
Valeurs mobilières de placement	1 001 324		1 001 324	1 001 324
Disponibilité	680 227		680 227	719 332
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	3 791 896		3 791 896	3 799 622

TOTAL GÉNÉRAL	17 092 457		17 092 457	16 700 182
----------------------	-------------------	--	-------------------	-------------------

PASSIF	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel	11 728 300	11 728 300
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	586 415	586 415
Réserves réglementées		
Autres réserves	478 549	478 549
Report à nouveau	3 523 004	2 504 012
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	771 856	1 018 991
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	17 088 124	16 316 268

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
---	--	--

Emprunts et dettes assimilées	133	102
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 200	360
Autres dettes		383 452
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 333	383 914

TOTAL GÉNÉRAL	17 092 457	16 700 182
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat Simplifié

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RÉSULTAT COMPTABLE	Export	Montant	Exercice précédent
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation reçues Autres produits		0	0
PRODUIT D'EXPLOITATION		0	0

Achat de marchandises [y compris droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Rémunérations du personnel Charges sociales Dotations aux amortissements Dotations aux provisions Autres charges		104 123	7 127 80
CHARGES D'EXPLOITATION		104 123	7 207

RÉSULTAT D'EXPLOITATION		(104 123)	(7 207)
--------------------------------	--	------------------	----------------

Produits financiers Produits exceptionnels Charges financières Charges exceptionnelles Impôts sur les bénéfices		876 438 459	1 039 765 13 567
---	--	------------------------	-----------------------------

BÉNÉFICE OU PERTE		771 856	1 018 991
--------------------------	--	----------------	------------------

RÉSULTAT FISCAL	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles Provisions non déductibles Impôts et taxes non déductibles Réintégrations diverses Abattement sur le bénéfice Déductions diverses	459 93 557	862 813

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		3 059
---	--	--------------

Déficit de l'exercice reporté en arrière Déficit antérieurs reportables		
--	--	--

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		3 059
---	--	--------------

La présente Annexe au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 présente un total de bilan de 17 092 457 € et fait ressortir un bénéfice de 771 856 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020.

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

1 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2020 a été principalement marquée par les éléments suivants :

- Un versement de dividendes de la société MARCK ET BALSAN pour une valeur de 854 775 €.

2 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Compte tenu de l'incertitude sur la durée de la crise, l'impact sur l'activité ne peut être déterminé précisément.

Toutefois, à la date d'arrêté des comptes la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

3 – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés et sont présentés conformément au règlement ANC 2014-03 modifiés par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments portés dans les comptes annuels est la méthode des coûts historiques.

3.3 – Immobilisations financières

3.3.1. Titres de filiales et participations

Le tableau des filiales et participations est présenté en page 14 de l'annexe.

Les titres de participation sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport, majoré des frais accessoires engagés.

3.3.2. Evaluation des titres

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité de chaque ligne de titres est appréciée avec une approche multicritère des capitaux propres, du résultat de la filiale et de ses perspectives d'avenir.

3.7 – Changement de méthode

Il n'y a pas eu de changement de méthode dans l'arrêté des comptes.

3 0 H

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	12 900 560		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			400 001
TOTAL immobilisations financières :	12 900 560		400 001

TOTAL GÉNÉRAL	12 900 560		400 001
----------------------	-------------------	--	----------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			12 900 560	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			400 001	
TOTAL immobilisations financières :			13 300 561	

TOTAL GÉNÉRAL			13 300 561	
----------------------	--	--	-------------------	--

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Dividendes reçus	854 775	76110000
Interêts compte courant	21 663	76381005

TOTAL	876 438	
-------	---------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/20 au 31/12/20

3 0 H

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	11 728 300			11 728 300
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	586 415			586 415
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	478 549			478 549
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	2 504 012	1 018 991		3 523 004
Résultat de l'exercice	1 018 991	771 856	1 018 991	771 856
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	16 316 268	1 790 847	1 018 991	17 088 124

Composition du Capital Social

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	56986	205,81
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	56986	205,81

Liste des Filiales et Participations

3 0 H

Période du 01/01/20 au 31/12/20

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
MARCK ET BALSAN	8 684 600	11 304 923	66	12 899 990	12 899 990	1 861 428		72 373 320	170 826	854 775
SCI De L'Uniforme	1 000	(180 938)	66	660	660	239 200		782 346	14 146	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										