

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 : 1993 B 05743
Numéro SIREN : 065 805 822
Nom ou dénomination : CONSTRUCTA VENTE

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2021 sous le numéro de dépôt 44737

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 12

Certifié Conforme

Le Président

DocuSigned by:
CHRISTELLE JAMMI
5AB0C428019D43E...

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	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	574 032	565 473	8 559	53 718	45 159	84.07	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	53 971	52 131	1 840	4 941	3 101	62.76		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	9 653		9 653	9 653				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts	17 792		17 792	17 792				
Autres immobilisations financières	11 497		11 497	11 340	157	1.39		
Total II	666 945	617 604	49 341	97 444	48 103	49.36		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	2 517 720	141 815	2 375 905	1 041 067	1 334 838	128.22	
	Autres créances	213 555		213 555	798 895	585 340	73.27	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	62 630		62 630	106 873	44 243	41.40		
Charges constatées d'avance (3)	328 380		328 380	284 947	43 433	15.24		
Total III	3 122 285	141 815	2 980 470	2 231 782	748 688	33.55		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 789 230	759 419	3 029 811	2 329 226	700 585	30.08		

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

17 792

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 : 153 000)	153 000		153 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 079		5 079			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 300		15 300			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	257 824		257 824			
Report à nouveau	2 530 751		983 241		1 547 511	157.39	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 289		1 547 511		1 544 222	99.79	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 102 837		2 099 549		3 289	0.16	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	3 000		15 500		12 500	80.65
	Provisions pour charges						
	Total III	3 000		15 500		12 500	80.65
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 321 205		2 735 085		413 880	15.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200 938		987 722		213 215	21.59	
Dettes fiscales et sociales	1 537 965		602 613		935 352	155.22	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	68 261		87 854		19 593	22.30	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 280				1 280	
	Total IV	5 129 648		4 413 275		716 374	16.23
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 029 811		2 329 226		700 585	30.08	

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

5 129 648

4 413 275

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	5 565 141		5 565 141	2 121 534		3 443 606	162.32
Chiffre d'affaires NET	5 565 141		5 565 141	2 121 534		3 443 606	162.32
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			52 981	114 370		61 389	53.68
Autres produits			62	126		65	51.09
Total des Produits d'exploitation (I)			5 618 183	2 236 031		3 382 152	151.26
Charges d'exploitation (2)							
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 *			2 543 079	2 221 474		321 606	14.48
Impôts, taxes et versements assimilés			101 375	33 226		68 150	205.11
Salaires et traitements			1 937 731	1 315 134		622 597	47.34
Charges sociales			934 646	616 763		317 883	51.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 988	72 961		24 973	34.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				89 815		89 815	100.00
Dotations aux provisions				3 000		3 000	100.00
Autres charges			14 541	1 242		13 299	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 579 360	4 353 614		1 225 746	28.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			38 823	2 117 583		2 156 406	101.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 479		26 485		5 995	22.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	32 479		26 485		5 995	22.63
2. Résultat financier (V-VI)	32 479		26 485		5 995	22.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 343		2 144 068		2 150 411	100.30
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 673		3 051		6 622	217.05
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	273		1 610		1 337	83.05
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	9 946		4 661		5 285	113.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 946		4 661		5 285	113.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	314		601 218		600 904	99.95
Total des produits (I+III+V+VII)	5 618 183		2 236 031		3 382 152	151.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 621 472		3 783 541		1 837 930	48.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 289		1 547 511		1 544 222	99.79

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

32 465

26 481

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	8 558.75		53 718.06		45 159.31	84.07
20500000 LICENCE A AMORTIR	574 031.50		574 031.50			
28050000 CONCESSIONS ET DROIT SIMILAIRE	565 472.75		520 313.44		45 159.31	8.68
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 840.17		4 941.43		3 101.26	62.76
21810010 INST GEN, AGCT PARIS	3 186.73		3 186.73			
21810040 INST GEN, AGCT LYON	2 500.00		2 500.00			
21830010 MAT BUREAU PARIS	2 288.13		2 288.13			
21840030 MOBILIER MANDELIEU			19 152.47		19 152.47	100.00
21841000 MOB MATERIEL BDV	4 721.52		4 721.52			
21841100 MOBILIER PARIS	38 598.98		38 598.98			
21842000 MOBILIER LYON	2 675.92		2 675.92			
28181001 AMORT.INST GEN, AGCT PARIS	1 929.99		1 611.32		318.67	19.78
28181004 AMORT.INST.GEN, AGCT LYON	2 025.67		1 747.92		277.75	15.89
28183001 AMORT MAT BUREAU PARIS	2 288.13		2 288.13			
28184003 AMORT MOBILIER MANDELIEU			18 681.24		18 681.24	100.00
28184100 AMORT MOBILIER BDV	4 612.42		4 391.18		221.24	5.04
28184110 AMORT MOBILIER PARIS	38 598.98		36 786.61		1 812.37	4.93
28184200 AMORT MOBILIER BUREAU LYON	2 675.92		2 675.92			
AUTRES PARTICIPATIONS	9 653.29		9 653.29			
26100008 TP - FINIMMO	773.27		773.27			
26110000 TITRES DE PARTICIPATION	8 880.02		8 880.02			
PRETS	17 791.55		17 791.55			
27481000 PRET AIPAL	17 791.55		17 791.55			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 497.28		11 340.00		157.28	1.39
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSES	11 497.28		11 340.00		157.28	1.39
Total II	49 341.04		97 444.33		48 103.29	49.36
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 375 904.95		1 041 066.79		1 334 838.16	128.22
41100000 CLIENTS			648.00		648.00	100.00
41100021 HONO.REGION PARISIENNE PRS75	1 444 908.73		232 983.50		1 211 925.23	520.18
41100023 HONO.COTE D'AZUR MAND.06	4 320.00		9 374.66		5 054.66	53.92
41100024 HONO.PROVENCE BDR/MLLE 13/83	743 938.82		532 101.49		211 837.33	39.81
41100026 CLIENTS GROUPE	2 119.12		8 320.94		6 201.82	74.53
41100030 CLIENTS ETUDES DIVERS			20 400.00		20 400.00	100.00
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	181 098.00		181 098.00			
41800000 CLIENTS FAE GROUPE			12 492.00		12 492.00	100.00
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	141 335.28		185 463.20		44 127.92	23.79
49100000 PROVISION DEPRECIATION CLIENT	141 815.00		141 815.00			
AUTRES CREANCES	213 554.94		798 895.18		585 340.24	73.27
40100002 FOURNISSEURS PRELEVEMENT	1 486.58		16.80		1 469.78	NS
40100004 FOURNISSEURS DIVERS	11 112.30		3 636.00		7 476.30	205.62
40100007 FOURNISSEURS NDF	307.60		336.00		28.40	8.45
40800000 FNP GROUPE			10 301.30		10 301.30	100.00
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES A	360.00		360.00			
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	4 489.21		1 043.91		3 445.30	330.04
43120000 REMBOURSEMENTS I.J.S.S.			55.81		55.81	100.00
44300000 OPERATION PARTICUL.AVEC L'ETAT	4 275.66				4 275.66	
44566000 T.V.A. S AUTRE BIEN ET SERVICE	96 548.31		104 103.36		7 555.05	7.26
44586000 TAXES S/CHIFFRE D'AFFAIRES FNP	94 661.28		53 424.00		41 237.28	77.19

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
44870000 ETAT-PRODUITS A RECEVOIR		24 400.00	24 400.00	100.00
45190114 VICT.HOLDING IS INT.FISCALE	314.00	601 218.00	600 904.00	99.95
DISPONIBILITES	62 629.72	106 872.75	44 243.03	41.40
51210050 005.NEUFLIZE-N01180020001	39 012.67	31 868.92	7 143.75	22.42
51210051 005-CEPAC-08014194257	23 617.05	75 003.83	51 386.78	68.51
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	328 380.45	284 947.03	43 433.42	15.24
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	328 380.45	284 947.03	43 433.42	15.24
Total III	2 980 470.06	2 231 781.75	748 688.31	33.55
TOTAL GENERAL	3 029 811.10	2 329 226.08	700 585.02	30.08

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAL	153 000.00	153 000.00		
10130000 CAP. SOUSCRIT APPELE, VERSE	153 000.00	153 000.00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	5 078.83	5 078.83		
10420000 PRIMES DE FUSION	5 078.83	5 078.83		
RESERVE LEGALE	15 300.09	15 300.09		
10611000 RESERVE LEGALE PROPRESMENT DITE	15 300.09	15 300.09		
AUTRES RESERVES	257 823.78	257 823.78		
10680000 AUTRES RESERVES	257 823.78	257 823.78		
REPORT A NOUVEAU	2 530 751.31	983 240.61	1 547 510.70	157.39
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT)	2 530 751.31	983 240.61	1 547 510.70	157.39
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	3 288.68	1 547 510.70	1 544 222.02	99.79
Total I	2 102 837.29	2 099 548.61	3 288.68	0.16
PROVISIONS POUR RISQUES	3 000.00	15 500.00	12 500.00	80.65
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	3 000.00	15 500.00	12 500.00	80.65
Total III	3 000.00	15 500.00	12 500.00	80.65
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 321 204.62	2 735 084.63	413 880.01	15.13
45100003 Cc CONSTRUCTA SA	2 321 204.62	2 735 084.63	413 880.01	15.13
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 200 937.80	987 722.46	213 215.34	21.59
40100001 FOURNISSEURS GROUPE	177 750.78	284 413.40	106 662.62	37.50
40100002 FOURNISSEURS PRELEVEMENT	2 959.79	7 417.27	4 457.48	60.10
40100004 FOURNISSEURS DIVERS	100 444.59	169 751.47	69 306.88	40.83
40100006 FOURNISSEURS AGENCES	313 671.14	192 901.22	120 769.92	62.61
40100007 FOURNISSEURS NDF	9.00	1 110.77	1 101.77	99.19
40800000 FNP GROUPE	402 263.26	148 364.08	253 899.18	171.13
40810000 FRS, FACTURES NON PARVENUES	203 839.24	180 164.25	23 674.99	13.14
40910000 FOURNISSEURS AVANCES, ACOMPTE		3 600.00	3 600.00	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 537 964.85	602 613.22	935 351.63	155.22
42210000 C.E. BUDGET FONCTIONNEMENT	3 570.28	3 074.00	496.28	16.14
42220000 CE BUDGET ACTIVITES	9 420.44	7 684.00	1 736.44	22.60
42820000 DETTES PROV. CONGES A PAYER	141 327.41	118 011.00	23 316.41	19.76
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	219 246.00	76 847.00	142 399.00	185.30
43110000 URSSAF	312 648.42	58 385.06	254 263.36	435.49
43120000 REMBOURSEMENTS I.J.S.S.	2 608.98		2 608.98	
43130000 REMBOURSEMENTS MEDERIC	167.44		167.44	
43720000 MEDERIC	64 489.09	38 568.01	25 921.08	67.21
43740000 GEFLUC	644.00	632.00	12.00	1.90
43770100 TICKETS RESTAURANTS SALAIRES	133.00	665.00	532.00	80.00
43820000 CHGES SOCIALES CONGES A PAYER	67 495.38	52 780.00	14 715.38	27.88
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	101 402.14	33 863.00	67 539.14	199.45
43862000 TAXE APPRENTISSAGE	1 816.23		1 816.23	
43863000 FORMATION CONTINUE+FONGECIF	2 810.96	623.05	2 187.91	351.16
43864000 CONTRIBUTION AGEFIPH	3 572.62	4 012.00	439.38	10.95
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	24 681.52	12 628.89	12 052.63	95.44
44551000 TVA A PAYER	116 725.00	6 563.00	110 162.00	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44571001 TVA COLLECTEE TAUX 20	396 064.08	163 218.11	232 845.97	142.66
44587000 TAXES S/CHIFFRE D'AFFAIRES FAE	12 271.86	19 296.10	7 024.24	36.40
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER	56 870.00	5 763.00	51 107.00	886.81
AUTRES DETTES	68 261.12	87 854.38	19 593.26	22.30
41100023 HONO.COTE D'AZUR MAND.06		5 617.71	5 617.71	100.00
41980000 R.R.R.A ACCORDER, AV.A ETABLIR	67 704.12	82 178.67	14 474.55	17.61
46700500 DEB/CREDITEURS DIVERS	557.00	58.00	499.00	860.34
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 280.00		1 280.00	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 280.00		1 280.00	
Total IV	5 129 648.39	4 413 274.69	716 373.70	16.23
TOTAL GENERAL	3 029 811.10	2 329 226.08	700 585.02	30.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	5 565 140.50		2 121 534.38		3 443 606.12	162.32
70613000 HONO.VENTE PVCE/BDR 13/83 20%	2 327 895.21		1 548 142.64		779 752.57	50.37
70623000 HONO.VENTE VAR/MAND 06 20%	11 760.00		23 987.82		12 227.82	50.98
70631500 HON.MANDAT RECHERCHE LOCATAIRE	153 891.66		36 371.66		117 520.00	323.11
70633000 HONO.VENTE PARIS/IDF 75 20%	3 113 050.45		851 474.56		2 261 575.89	265.61
70643000 HONO.VENTE LYON/SAVOIE 69 20%			25 925.00		25 925.00	100.00
70650000 HONO.ETUDES	10 000.00		19 500.00		29 500.00	151.28
70650002 HONORAIRES INDEMNITES			150 000.00		150 000.00	100.00
70650004 HONORAIRES FORFAIT VINCI			46 500.00		46 500.00	100.00
70650011 HONORAIRES DIVERS 20% N-1	31 380.00		594 946.99		563 566.99	94.73
70810000 REFACTURATION FRAIS DIVERS	720.00		337.45		382.55	113.36
70810003 CONSTRUCTA Ref	1 440.00		2 434.12		994.12	40.84
70810004 CTA ASSET MANAGEMENT Ref	46.93				46.93	
70810006 CTA PROMOTION Ref	279.00		4 500.00		4 221.00	93.80
70820000 COMMISSIONS ET COURTAGES/NS	4 305.25		5 501.01		9 806.26	178.26
70824109 REF.FRAIS DIV.EXT. CPT60411309	1 521.00		1 806.36		285.36	15.80
70864009 REF.FRAIS CPT60411209	221.40				221.40	
70880000 AUTRES PDTS ACTIVITES ANNEXES	0.10		0.75		0.65	86.67
Chiffre d'affaires NET	5 565 140.50		2 121 534.38		3 443 606.12	162.32
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	52 980.74		114 369.95		61 389.21	53.68
78150000 REPRISE PROV RISQUES & CHARGES	12 500.00		62 500.00		50 000.00	80.00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	15 295.84		11 999.63		3 296.21	27.47
79111000 TRANSFERT DE CHARGES INDEMNIT.	25 184.90		39 870.32		14 685.42	36.83
AUTRES PRODUITS	61.81		126.37		64.56	51.09
75810000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	61.81		126.37		64.56	51.09
Total des Produits d'exploitation	5 618 183.05		2 236 030.70		3 382 152.35	151.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 543 079.30		2 221 473.78		321 605.52	14.48
60400000 REFACTURATIONS GROUPE	1 765.93		6 934.12		5 168.19	74.53
60411209 FRAIS A REF. CPT70864009	221.40				221.40	
60411309 FRAIS REF.DIV.EXT.CPT70824109	1 521.00		1 806.36		285.36	15.80
60420000 COMMISSIONS SUR VENTES	1 062 884.16		686 258.61		376 625.55	54.88
60610000 EAU, GAZ, ELECTRICITE			330.97		330.97	100.00
60631000 PETIT EQUIPEMENT	376.61		1 269.00		892.39	70.32
60632000 CONSOMMABLES DE BUREAU	2 033.12		1 904.15		128.97	6.77
60633000 CARBURANT	7 114.73		9 056.93		1 942.20	21.44
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	780.24		642.14		138.10	21.51
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	14 593.84				14 593.84	
61110002 STT BELLECHASSE SA	99 855.05		86 986.73		12 868.32	14.79
61110003 STT CONSTRUCTA SA	925 271.08		637 218.74		288 052.34	45.20
61140000 STT DIVERSE	20 089.22		218 135.25		198 046.03	90.79
61143000 SOUS-TRAITANCE INFORMATIQUE	59 238.73		60 732.03		1 493.30	2.46
61144000 CENTRE D'APPEL GESTION	5 503.69		2 897.15		2 606.54	89.97
61145000 STT BDO	80 000.04		80 000.04			
61320100 AUTRES LOYERS	68 248.57		30 886.74		37 361.83	120.96
61320200 LOYERS PARKING	7 321.00		3 858.33		3 462.67	89.75
61330200 LOCATIONS DIVERSES			35.00		35.00	100.00
61352000 LOCATION VEHICULES PONCTUELLE			583.11		583.11	100.00
61352101 LOC. VEHICULE SOCIETE EF243PR	575.81		1 151.62		575.81	50.00
61352109 LOC. VEHICULE SOCIETE EF570XT	4 291.26				4 291.26	
61352112 LOC. VEHICULE SOCIETE DK303YY	744.09		3 675.32		4 419.41	120.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
61352115 LOC. VEHICULE SOCIETE EH765EG	3 753.84		4 210.59		456.75	10.85
61352121 LOC. VEHICULE SOCIETE EF101LT	3 354.60		3 354.60			
61352123 LOC. VEHICULE SOCIETE EF802XB			2 168.28		2 168.28	100.00
61352125 LOC. VEHICULE SOCIETE EH617SV	5 612.76		5 878.61		265.85	4.52
61352126 LOC. VEHICULE SOCIETE DM299NZ	1 336.45		2 138.32		801.87	37.50
61352133 LOC. VEHICULE SOCIETE ER095LQ	4 186.68		4 186.68			
61352152 LOC.VEHICULE SOCIETE EX032GJ	4 995.49				4 995.49	
61352155 LOC. VEHICULE SOCIETE FD614FW	2 838.99				2 838.99	
61370000 LOCATION DEPENSE D'HEBERGEMENT	17 891.40		24 172.57		6 281.17	25.98
61400000 CHARGES LOCATIVES NPU			2 870.86		2 870.86	100.00
61410000 CHARGES LOCATIVES	7 860.15				7 860.15	
61500000 ENTRETIEN COPIEURS & COP.NPU			742.71		742.71	100.00
61510000 ENTRETIEN COPIEURS & COPIES	1 873.87				1 873.87	
61550000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	377.51		3 785.60		3 408.09	90.03
61560000 MAINTENANCE	1 822.93				1 822.93	
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	1 837.00		1 636.91		200.09	12.22
61610020 PRIMES DASSURANCE FLOTTE AUTO	6 798.12		6 118.93		679.19	11.10
61610030 PRIMES DASSURANCE BULLE VENTE	1 280.72		1 255.62		25.10	2.00
61612000 ASSURANCE GALIAN	3 458.00		4 704.08		1 246.08	26.49
61810000 DOCUMENTATION	20 897.83		53 552.92		32 655.09	60.98
62260000 HONORAIRES NPU			52 364.00		52 364.00	100.00
62260001 HONORAIRES CAC	16 800.00		17 467.20		667.20	3.82
62261000 HONORAIRES D'AVOCATS			45 808.20		45 808.20	100.00
62261020 HONORAIRES AVOCATS CONTENTIEUX	9 700.00				9 700.00	
62262000 COMMISSIONS SUR VOYAGES	162.00		790.60		628.60	79.51
62262100 FRAIS D'ANNULATION EGENCIA	110.00		68.40		41.60	60.82
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	128.65		1 232.99		1 104.34	89.57
62280000 DIVERS			4 638.41		4 638.41	100.00
62282000 COURSIERS & CHRONOPOST	671.55		2 161.42		1 489.87	68.93
62283000 LA POSTE TRAITEMENT COURRIER	1 490.34		2 590.00		1 099.66	42.46
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	16 752.90		12 323.14		4 429.76	35.95
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	610.00		20 943.24		20 333.24	97.09
62341000 CADEAUX	2 532.70		1 235.75		1 296.95	104.95
62360000 TIRAGES			728.22		728.22	100.00
62480000 TRANSPORTS DIVERS	32.00		38.85		70.85	182.37
62510000 DIVERS INTERVENANTS EXTERIEURS	267.84		2 083.01		1 815.17	87.14
62510001 TAXI	517.61		1 418.02		900.41	63.50
62510002 PEAGE	1 662.87		2 525.66		862.79	34.16
62510003 METRO BUS HORS ABONNEMENT	20.80		75.90		55.10	72.60
62510004 PARKING	716.39		3 137.47		2 421.08	77.17
62511000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	16 825.14		18 972.99		2 147.85	11.32
62512000 HOTEL	1 710.57		14 284.87		12 574.30	88.03
62512100 APPART HOTEL			1 139.93		1 139.93	100.00
62513000 VOYAGES AVION	357.67		3 116.99		3 474.66	111.47
62514000 VOYAGES TRAIN	1 595.30		8 758.80		7 163.50	81.79
62560000 RESTAURANT	1 366.95		3 747.30		2 380.35	63.52
62560001 REPAS REUNION AU BUREAU			1 094.80		1 094.80	100.00
62561000 RESTAURANT FORFAIT	146.33		1 243.13		1 096.80	88.23
62562000 TICKETS RESTAURANTS PART NDF	104.50		315.75		211.25	66.90
62570000 RECEPTIONS			1 468.96		1 468.96	100.00
62610000 AFFRANCHISSEMENT	320.96		1 048.62		727.66	69.39
62620100 N° INDIGO 0820 015 015	259.31		1 470.87		1 211.56	82.37
62621000 TELEPHONES PORTABLES	4 949.27		11 752.46		6 803.19	57.89
62621200 LIGNES INTERNET ADSL TABL			1 609.00		1 609.00	100.00
62630000 FAX LYON CT700869660	653.12		523.78		129.34	24.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62780000 AUT FRAIS ET COMM PRESTAT SERV	6 148.17		5 314.90		833.27	15.68
62800200 FRAIS ARCHIVAGE	18.63				18.63	
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	6 318.34		12 972.03		6 653.69	51.29
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT PERSONNEL			6 500.00		6 500.00	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	101 375.46		33 225.86		68 149.60	205.11
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	7 565.77				7 565.77	
63331000 CS-FORMATION CONTINUE+FONGECIF	17 827.88		15 522.45		2 305.43	14.85
63340000 CS-EFFORT CONSTRUCTION			7 450.79		7 450.79	100.00
63350000 CS-TAXE APPRENTISSAGE	12 055.24				12 055.24	
63380000 AUTRES IMPOTS AUTRES ORGANISME			3.62		3.62	100.00
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE CVAE/CFE	56 497.00		4 652.00		51 845.00	NS
63512000 TAXES FONCIERES	798.77				798.77	
63513000 IMPOTS LOCAUX TAXE BALAYAGE	551.18		115.00		436.18	379.29
63514000 TAXE VEHICULES DE SOCIETE	2 481.00		1 470.00		1 011.00	68.78
63730000 CS-CONTRIBUTION AGEFIPH	3 572.62		4 012.00		439.38	10.95
63780000 TAXES DIVERSES	26.00				26.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 937 731.32		1 315 133.96		622 597.36	47.34
64111000 SALAIRES BRUTS	959 011.63		866 896.58		92 115.05	10.63
64111001 ABS.ACT.PARTIELLE	104 054.27				104 054.27	
64111002 IND.ACT.PART.EMPL.	1 926.67				1 926.67	
64111003 ALLOC.CONV.ACT.PARTIELLE	103 558.92				103 558.92	
64111006 IND.ACT.PART.SUPPL.	42 542.39				42 542.39	
64111007 REGUL.ACT.PARTIELLE	9 049.54				9 049.54	
64111160 MALADIE	24 014.73		34 819.58		10 804.85	31.03
64112000 CONGES PAYES	15 799.73		43 946.82		28 147.09	64.05
64112900 PROVISION SALAIRES	80 031.00		231 057.30		311 088.30	134.64
64113000 SALAIRES 13EME MOIS	64 290.25		57 123.19		7 167.06	12.55
64114000 COMMISSIONS	736 290.00		488 150.00		248 140.00	50.83
64115000 PRIMES	119 000.00		109 467.00		9 533.00	8.71
64120000 PROVISION CONGES PAYES	20 064.41		232.25		19 832.16	NS
64130000 PROV/PRIMES 13E M/GRATIF.	32 880.00		13 620.00		19 260.00	141.41
64142000 INDEMNITE DE STAGE			1 575.00		1 575.00	100.00
64143300 ALLOCATION D'ACTIVITE PARTIELL	100 545.14				100 545.14	
CHARGES SOCIALES	934 645.85		616 762.74		317 883.11	51.54
64510000 CS-URSSAF	468 987.79		417 325.89		51 661.90	12.38
64511000 INDEMNITES TRANSPORT	638.25		1 015.66		377.41	37.16
64512900 PROV CHGES SOC/SALAIRES	34 460.00		108 068.65		142 528.65	131.89
64530000 CS-RETRAITE	211 090.76		173 810.21		37 280.55	21.45
64531000 CS-PREVOYANCE	24 594.16		18 523.72		6 070.44	32.77
64540000 CS-POLE EMPLOI	71 736.90		63 113.79		8 623.11	13.66
64581000 PROV/CH.PATRONAL/13M/GRATIF	15 721.14		3 390.40		12 330.74	363.70
64581200 PROV/CH.PATRONAL/CP/RTT	16 315.38				16 315.38	
64710000 TICKETS RESTAURANT	21 242.00		22 785.75		1 543.75	6.78
64720000 CS-COMITE D'ENTREPRISE	12 990.72		10 758.00		2 232.72	20.75
64741000 CS-GEFLUC	322.00		316.00		6.00	1.90
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE	3 316.75		3 993.97		677.22	16.96
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	53 230.00		9 798.00		43 432.00	443.27
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	47 987.70		72 960.90		24 973.20	34.23
68111000 DAP IMMO INCORPORELLES	45 159.31		65 497.75		20 338.44	31.05
68112000 DAP IMMO CORPORELLES	2 828.39		7 463.15		4 634.76	62.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		89 815.00	89 815.00	100.00
68174000 DOT DEPRECT°CREANCES CLIENTS		89 815.00	89 815.00	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS		3 000.00	3 000.00	100.00
68150000 DOT PROV RISQUES & CHARGES		3 000.00	3 000.00	100.00
AUTRES CHARGES	14 540.55	1 241.61	13 298.94	NS
65110000 LICENCE ANNUELLE	14 400.00		14 400.00	
65810000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	140.55	1 241.61	1 101.06	88.68
Total des Charges d'exploitation	5 579 360.18	4 353 613.85	1 225 746.33	28.15
Résultat d'exploitation	38 822.87	2 117 583.15	2 156 406.02	101.83
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	32 479.43	26 484.89	5 994.54	22.63
66150003 CONSTRUCTA INTCC	32 465.49	26 480.69	5 984.80	22.60
66181000 FRAIS RETARD/INTERETS/FACTURES	9.99	2.25	7.74	344.00
66800000 FRAIS FINANCIERS	3.95	1.95	2.00	102.56
Total des Charges financières	32 479.43	26 484.89	5 994.54	22.63
Résultat financier	32 479.43	26 484.89	5 994.54	22.63
Résultat courant avant impôts	6 343.44	2 144 068.04	2 150 411.48	100.30
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 673.25	3 051.00	6 622.25	217.05
67120000 PENALITE AMENDE FISCALE PENALE		51.00	51.00	100.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 090.25	3 000.00	3 090.25	103.01
67200000 CHGS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 583.00		3 583.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	272.87	1 609.66	1 336.79	83.05
67520000 VC IMMO CORPORELLES CEDEES	272.87	1 609.66	1 336.79	83.05
Total des Charges exceptionnelles	9 946.12	4 660.66	5 285.46	113.41
Résultat exceptionnel	9 946.12	4 660.66	5 285.46	113.41
IMPOTS SUR LES BENEFICES	314.00	601 218.00	600 904.00	99.95
69890000 INTEGRATION FISCALE - PRODUITS	314.00	601 218.00	600 904.00	99.95
Total des produits	5 618 183.05	2 236 030.70	3 382 152.35	151.26
Total des charges	5 621 471.73	3 783 541.40	1 837 930.33	48.58
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	3 288.68	1 547 510.70	1 544 222.02	99.79

Société Constructa Vente

134 Bd Haussmann

75008 Paris

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

BDO SICIER

2 B Bd Euroméditerranée

Tour la Marseillaise

13002 Marseille

04 91 32 11 60

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 029 811.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 565 140.50 Euros et dégageant un déficit de 3 288.68- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

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.

- L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant le recours à l'activité partielle pour une partie du personnel. Le montant global des indemnités perçues, en 2020, représente 100 545€
- L'URSSAF a accordé à l'entreprise un échéancier sur l'année 2020 d'un montant global de 190 632€ au 31/12/2020. Ce montant sera prélevé en 2021 jusqu'au mois de décembre 2021.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'événement Covid-19 est 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.

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation

Bien que les capitaux propres demeurent négatifs au 31 décembre 2019, la société est dans la capacité de faire face à l'ensemble de ses engagements car elle bénéficie du soutien financier de sa mère, Constructa SA.

Dans ce contexte, les comptes ont été arrêtés selon le principe comptable de continuité d'exploitation.

- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code du commerce, du Décret Comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement ANC 2018-07 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général.

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

Permanence des méthodes

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles utilisées lors de l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	574 032		
Installations générales agencements aménagements divers	5 687		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 437		
TOTAL	73 124		
Autres participations	9 653		
Prêts, autres immobilisations financières	29 132		157
TOTAL	38 785		157
TOTAL GENERAL	685 940		157

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			574 032	574 032
Installations générales agencements aménagements divers			5 687	5 687
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		19 152	48 285	48 285
TOTAL		19 152	53 971	53 971
Autres participations			9 653	9 653
Prêts, autres immobilisations financières		0	29 289	29 289
TOTAL		0	38 942	38 942
TOTAL GENERAL		19 152	666 945	666 945

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	520 313	45 159	0	565 473
Installations générales agencements aménagements divers	3 359	596	0	3 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	64 823	2 232	18 880	48 175
TOTAL	68 182	2 828	18 879	52 131
TOTAL GENERAL	588 496	47 987	18 879	617 604

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	45 159				
Instal.générales agenc.aménag.divers	596				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 232				
TOTAL	2 828				
TOTAL GENERAL	47 987				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	15 500		12 500		3 000
TOTAL	15 500		12 500		3 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	141 815				141 815
TOTAL	141 815				141 815
TOTAL GENERAL	157 315		12 500		144 815
Dont dotations et reprises d'exploitation			12 500		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	17 792	17 792	
Autres immobilisations financières	11 497	0	11 497
Clients douteux ou litigieux	181 098	181 098	
Autres créances clients	2 336 622	2 336 622	
Personnel et comptes rattachés	4 489	4 489	
Taxe sur la valeur ajoutée	191 210	191 210	
Divers état et autres collectivités publiques	4 276	4 276	
Groupe et associés	314	314	
Débiteurs divers	13 266	13 266	
Charges constatées d'avance	328 380	328 380	
TOTAL	3 088 944	3 077 447	11 497

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 200 938	1 200 938		
Personnel et comptes rattachés	373 564	373 564		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	557 788	557 788		
Taxe sur la valeur ajoutée	525 061	525 061		
Autres impôts taxes et assimilés	81 552	81 552		
Groupe et associés	2 321 205	2 321 205		
Autres dettes	68 261	68 261		
Produits constatés d'avance	1 280	1 280		
TOTAL	5 129 648	5 129 648		

ANNEXE

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

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	153.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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 sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 5 ans
Logiciels	Linéaire	2 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 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.

Des provisions pour dépréciation sont constituées lorsque la situation générale, les résultats et les perspectives des sociétés le justifient.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances et dettes libellées en monnaie étrangère ont été évaluées sur la base du dernier cours de change précédant la clôture du bilan. Les différences résultant de cette évaluation ont été inscrites en écart de conversion actif ou passif.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des risques de non recouvrement.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Conformément à la loi du 24/07/1966, aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la société.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Le total des disponibilités au 31/12/2020 est de 62 629,72 Euros.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	141 335
Autres créances	360
Total	141 695

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	606 103
Dettes fiscales et sociales	594 541
Autres dettes	67 704
Total	1 268 347

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		328 380
Total		328 380
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 280
Total		1 280

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	552 038-
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 547 511-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 099 549-
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 099 549-
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	3 289-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 102 838-
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	3 289-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	3 289-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Honoraires, études, conseils et refacturations diverses	5 565 141
Total	5 565 141

Répartition par secteur géographique	Montant
France	5 565 141
Total	5 565 141

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Néant.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	1
Ouvriers	13
Total	26

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 343	2 469
Résultat exceptionnel (hors participation)	9 946-	2 783-
Résultat comptable (hors participation)	3 289-	314-

La convention d'intégration fiscale prévoit la réallocation de l'économie d'impôt aux filiales déficitaires qui ont contribuées, par leurs déficits et en proportion à ceux-ci, à la réduction de l'impôt dû sur le résultat d'ensemble. Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

ANNEXE

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

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	3 289 -
Impôt sur les bénéfices	314 -
Résultat avant impôt	3 603 -
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	3 603 -

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Néant.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Avals cautions accordés	120 000
Total	120 000

Galian garantie financière transaction : 120 000€

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Les engagements pour indemnité de départ à la retraite sont calculés selon différents critères dont les principaux sont :

- Ancienneté :

- 1/2 mois de salaire après 5 ans de présence,
- 1 mois de salaire après 10 ans de présence,
- 1,5 mois de salaire après 15 ans de présence,
- 2 mois de salaire après 20 ans de présence,
- 2,5 mois de salaire après 25 ans de présence,
- 3 mois de salaire après 30 ans de présence.

ANNEXE

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

- Taux de progression prévisible du salaire (*) :

Salariés de - 25 ans = 1,50 %
Salariés entre 25-29 ans = 1,50 %
Salariés entre 30-34 ans = 1,50 %
Salariés entre 35-39 ans = 1,50 %
Salariés entre 40-44 ans = 1,50 %
Salariés entre 45-49 ans = 1,50 %
Salariés entre 50-54 ans = 1,50 %
Salariés entre 55-59 ans = 1,50 %
Salariés de + de 60 ans = 1,50 %

- Taux d'actualisation : 0.70 % (taux directeur OAT 10 ans)

- Taux de présence (*) :

Age à la date de calcul :

- 25 ans Non Cadre = 2 %
- 30 ans Cadre/Non Cadre = 7 %
- 35 ans Cadre/Non Cadre = 17 %
- 40 ans Cadre/Non Cadre = 37 %
- 45 ans Cadre/Non Cadre = 63 %
- 50 ans Cadre = 82 %
- 55 ans Cadre/Non Cadre = 95 %
- 60 ans Non Cadre = 100,00 %

Estimation des engagements pris en matière de retraite au 31.12.2020 : 75 001 €

(*) Le taux de progression prévisible du salaire et le taux de présence sont établis par tranche d'âge et par catégorie (cadres, non cadres, et personnel de vente).

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
BELLECHASSE SIREN : 332 235 423	SAS	3 697 500	134, bd Haussmann 75008 PARIS
VICTOIRES HOLDING SIREN : 379 495 195	SAS	910 525	134, bd Haussmann 75008 PARIS

Palier consolidé dépôt volontaire BELLECHASSE SAS 134, Bd Haussmann 75008 PARIS

Palier consolidé Obligatoire VICTOIRES HOLDING SAS 134, Bd Haussmann 75008 PARIS

Liste des filiales et participations

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

Société Constructa Vente
75008 Paris

Page : 11

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - Participations non reprises en A				773	773						

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- AFF.PH.BOTTARI SALAIRE OCT2020	2 090	67180000
- AFF.LP PROMO/LP CALIF	3 000	67180000
- AFF.MRG SGPS IDEM.ART700	1 000	67180000
- CESSION/REBUS	273	67520000
- REGUL URSSAF 2015	3 583	67200000
Total	9 946	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	15 296
INDEMNITES JOURNALIERES MEDERIC MALAKOFF	25 185
Total	40 481

Participation des salariés

Néant.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	2
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	3
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	4
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	5
Autres immobilisations incorporelles	5
Evaluation des immobilisations corporelles	5
Evaluation des amortissements	5
Titres immobilisés	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Dépréciation des créances	6
Avances ou crédits alloués aux dirigeants	6
Evaluation des valeurs mobilières de placement	6
Disponibilités enEuros	6
Produits à recevoir	6
Charges à payer	6
Charges et produits constatés d'avance	7
Variation des capitaux propres	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	8
Rémunération des dirigeants	8
Ventilation de l'effectif moyen	8
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	8
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	9
Montant des engagements financiers	9
Engagement en matière de pensions et retraites	9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	10
Liste des filiales et participations	11

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	11
Transferts de charges	11
Participation des salariés	11

CONSTRUCTA VENTE
Société par actions simplifiée
au capital de 153.000 euros
Siège social : 134, boulevard Haussmann – 75008 Paris
RCS Paris B 065 805 822
(la « **Société** »)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 MAI 2021**

L'an deux mille vingt, et un
Le vingt-six mai
A quatorze heures,

Au siège Social,

Sur convocation du Président, l'associé unique de la Société, la société Constructa SA, une société anonyme au capital de 1.540.000 euros dont le siège social est sis 134, boulevard Haussmann – 75008 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 347 461 246 (« **l'Associé Unique** »), représentée par son Président-Directeur général, Monsieur Jean Baptiste Pietri, est appelée à prendre les décisions qui vont suivre.

La société Mazars, Commissaire aux comptes de notre Société représentée par Monsieur Cyril Gallard, a été régulièrement convoquée et est absente et excusée.

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des documents suivants :

- La copie des lettres de convocation adressées à l'Associé Unique et au Commissaire aux comptes,
- Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 (bilan, compte de résultat et l'annexe comptable),
- Le rapport de gestion du Président,
- Les rapports du Commissaire aux comptes,
- Le texte des projets de décisions,
- Un exemplaire des statuts de la Société,

A pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Examen et approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Pouvoirs pour les formalités.
-

PREMIÈRE DÉCISION

(Examen et approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des termes du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve lesdits rapports, ainsi que le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui sont présentés, de même que toutes les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique constate que les comptes de la Société ne présentent pas de dépenses non déductibles telles que visées aux articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts.

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

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'Associé Unique, connaissance prise des termes du rapport de gestion du Président, constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font apparaître un déficit de (3 289) euros.

En conséquence de ce qui précède, l'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 d'un montant de (3 289) euros au débit du compte de « Report à nouveau » qui restera déficitaire à hauteur de (2 534 040) euros.

L'Associé Unique constate, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIÈME DÉCISION

(Pouvoirs pour les formalités)

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour effectuer toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicités.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

* * *

Des décisions de l'Associé Unique ci-dessus, il a été dressé le présent procès-verbal pour être retranscrit dans le registre coté et paraphé prévu par l'article 27 des statuts de la Société et pour être signé par l'Associé Unique.

Constructa SA
Représentée par
Monsieur Jean Baptiste Pietri

DocuSigned by:

PIETRI Jean-Baptiste

8BAC5F907191451...



300 avenue du Prado
13008 Marseille
France
RCS Nanterre 784 824 153

CONSTRUCTA VENTE S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

CONSTRUCTA VENTE

Société par actions simplifiée au capital de 153 000 €
134 boulevard Haussmann – 75008 Paris
RCS Paris 065 805 822

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société CONSTRUCTA VENTE,

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 CONSTRUCTA VENTE relatif à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la valorisation des créances clients et comptes rattachés.

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 le président.

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

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

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

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

En outre :

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

ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Marseille, le 10 mai 2021

Cyril Gallard

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	574 032	565 473	8 559	53 718	45 159	84.07
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	53 971	52 131	1 840	4 941	3 101	62.76
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	9 653		9 653	9 653			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	17 792		17 792	17 792			
Autres immobilisations financières	11 497		11 497	11 340	157	1.39	
Total II	666 945	617 604	49 341	97 444	48 103	49.36	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 517 720	141 815	2 375 905	1 041 067	1 334 838	128.22
	Autres créances	213 555		213 555	798 895	585 340	73.27
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	62 630		62 630	106 873	44 243	41.40	
Charges constatées d'avance (3)	328 380		328 380	284 947	43 433	15.24	
Total III	3 122 285	141 815	2 980 470	2 231 782	748 688	33.55	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 789 230	759 419	3 029 811	2 329 226	700 585	30.08	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

17 792

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 : 153 000)	153 000		153 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 079		5 079			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 300		15 300			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	257 824		257 824			
	Report à nouveau	2 530 751		983 241	1 547 511	157.39	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 289		1 547 511	1 544 222	99.79	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 102 837		2 099 549	3 289	0.16		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	3 000		15 500	12 500	80.65	
	Provisions pour charges						
Total III	3 000		15 500	12 500	80.65		
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 321 205		2 735 085	413 880	15.13	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200 938		987 722	213 215	21.59		
Dettes fiscales et sociales	1 537 965		602 613	935 352	155.22		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	68 261		87 854	19 593	22.30		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 280			1 280		
	Total IV	5 129 648		4 413 275	716 374	16.23	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 029 811		2 329 226	700 585	30.08	

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

5 129 648 4 413 275

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	5 565 141		5 565 141	2 121 534		3 443 606	162.32
Chiffre d'affaires NET	5 565 141		5 565 141	2 121 534		3 443 606	162.32
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			52 981	114 370		61 389	53.68
Autres produits			62	126		65	51.09
Total des Produits d'exploitation (I)			5 618 183	2 236 031		3 382 152	151.26
Charges d'exploitation (2)							
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 *			2 543 079	2 221 474		321 606	14.48
Impôts, taxes et versements assimilés			101 375	33 226		68 150	205.11
Salaires et traitements			1 937 731	1 315 134		622 597	47.34
Charges sociales			934 646	616 763		317 883	51.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 988	72 961		24 973	34.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				89 815		89 815	100.00
Dotations aux provisions				3 000		3 000	100.00
Autres charges			14 541	1 242		13 299	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 579 360	4 353 614		1 225 746	28.15
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			38 823	2 117 583		2 156 406	101.83
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 583

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	32 479		26 485		5 995	22.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	32 479		26 485		5 995	22.63
2. Résultat financier (V-VI)	32 479		26 485		5 995	22.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 343		2 144 068		2 150 411	100.30
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 673		3 051		6 622	217.05
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	273		1 610		1 337	83.05
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	9 946		4 661		5 285	113.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 946		4 661		5 285	113.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	314		601 218		600 904	99.95
Total des produits (I+III+V+VII)	5 618 183		2 236 031		3 382 152	151.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 621 472		3 783 541		1 837 930	48.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 289		1 547 511		1 544 222	99.79

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

32 465 26 481
BDO SICIER

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 029 811.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 565 140.50 Euros et dégageant un déficit de 3 288.68- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

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.

- L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant le recours à l'activité partielle pour une partie du personnel. Le montant global des indemnités perçues, en 2020, représente 100 545€
- L'URSSAF a accordé à l'entreprise un échéancier sur l'année 2020 d'un montant global de 190 632€ au 31/12/2020. Ce montant sera prélevé en 2021 jusqu'au mois de décembre 2021.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'événement Covid-19 est 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.

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation

Bien que les capitaux propres demeurent négatifs au 31 décembre 2019, la société est dans la capacité de faire face à l'ensemble de ses engagements car elle bénéficie du soutien financier de sa mère, Constructa SA.

Dans ce contexte, les comptes ont été arrêtés selon le principe comptable de continuité d'exploitation.

- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code du commerce, du Décret Comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement ANC 2018-07 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général.

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

Permanence des méthodes

Les règles et méthodes comptables appliquées sont, dans leur ensemble, identiques à celles utilisées lors de l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	574 032		
Installations générales agencements aménagements divers	5 687		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67 437		
TOTAL	73 124		
Autres participations	9 653		
Prêts, autres immobilisations financières	29 132		157
TOTAL	38 785		157
TOTAL GENERAL	685 940		157

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			574 032	574 032
Installations générales agencements aménagements divers			5 687	5 687
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		19 152	48 285	48 285
TOTAL		19 152	53 971	53 971
Autres participations			9 653	9 653
Prêts, autres immobilisations financières		0	29 289	29 289
TOTAL		0	38 942	38 942
TOTAL GENERAL		19 152	666 945	666 945

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	520 313	45 159	0	565 473
Installations générales agencements aménagements divers	3 359	596	0	3 956
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	64 823	2 232	18 880	48 175
TOTAL	68 182	2 828	18 879	52 131
TOTAL GENERAL	588 496	47 987	18 879	617 604

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	45 159				
Instal.générales agenc.aménag.divers	596				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 232				
TOTAL	2 828				
TOTAL GENERAL	47 987				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	15 500		12 500		3 000
TOTAL	15 500		12 500		3 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	141 815				141 815
TOTAL	141 815				141 815
TOTAL GENERAL	157 315		12 500		144 815
Dont dotations et reprises d'exploitation			12 500		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	17 792	17 792	
Autres immobilisations financières	11 497	0	11 497
Clients douteux ou litigieux	181 098	181 098	
Autres créances clients	2 336 622	2 336 622	
Personnel et comptes rattachés	4 489	4 489	
Taxe sur la valeur ajoutée	191 210	191 210	
Divers état et autres collectivités publiques	4 276	4 276	
Groupe et associés	314	314	
Débiteurs divers	13 266	13 266	
Charges constatées d'avance	328 380	328 380	
TOTAL	3 088 944	3 077 447	11 497

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 200 938	1 200 938		
Personnel et comptes rattachés	373 564	373 564		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	557 788	557 788		
Taxe sur la valeur ajoutée	525 061	525 061		
Autres impôts taxes et assimilés	81 552	81 552		
Groupe et associés	2 321 205	2 321 205		
Autres dettes	68 261	68 261		
Produits constatés d'avance	1 280	1 280		
TOTAL	5 129 648	5 129 648		

ANNEXE

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

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	153.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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 sont les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 à 5 ans
Logiciels	Linéaire	2 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 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.

Des provisions pour dépréciation sont constituées lorsque la situation générale, les résultats et les perspectives des sociétés le justifient.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances et dettes libellées en monnaie étrangère ont été évaluées sur la base du dernier cours de change précédant la clôture du bilan. Les différences résultant de cette évaluation ont été inscrites en écart de conversion actif ou passif.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des risques de non recouvrement.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Conformément à la loi du 24/07/1966, aucune avance ou crédit n'a été alloué aux dirigeants de la société.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Le total des disponibilités au 31/12/2020 est de 62 629,72 Euros.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	141 335
Autres créances	360
Total	141 695

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	606 103
Dettes fiscales et sociales	594 541
Autres dettes	67 704
Total	1 268 347

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		328 380
Total		328 380
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 280
Total		1 280

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	552 038-
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 547 511-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 099 549-
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 099 549-
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	3 289-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 102 838-
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	3 289-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	3 289-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Honoraires, études, conseils et refacturations diverses	5 565 141
Total	5 565 141

Répartition par secteur géographique	Montant
France	5 565 141
Total	5 565 141

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Néant.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	7
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	1
Ouvriers	13
Total	26

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	6 343	2 469
Résultat exceptionnel (hors participation)	9 946-	2 783-
Résultat comptable (hors participation)	3 289-	314-

La convention d'intégration fiscale prévoit la réallocation de l'économie d'impôt aux filiales déficitaires qui ont contribuées, par leurs déficits et en proportion à ceux-ci, à la réduction de l'impôt dû sur le résultat d'ensemble. Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

ANNEXE

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

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	3 289 -
Impôt sur les bénéfices	314 -
Résultat avant impôt	3 603 -
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	3 603 -

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Néant.

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Avals cautions accordés	120 000
Total	120 000

Galian garantie financière transaction : 120 000€

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Les engagements pour indemnité de départ à la retraite sont calculés selon différents critères dont les principaux sont :

- Ancienneté :

- 1/2 mois de salaire après 5 ans de présence,
- 1 mois de salaire après 10 ans de présence,
- 1,5 mois de salaire après 15 ans de présence,
- 2 mois de salaire après 20 ans de présence,
- 2,5 mois de salaire après 25 ans de présence,
- 3 mois de salaire après 30 ans de présence.

ANNEXE

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

- Taux de progression prévisible du salaire (*) :

Salariés de - 25 ans = 1,50 %
Salariés entre 25-29 ans = 1,50 %
Salariés entre 30-34 ans = 1,50 %
Salariés entre 35-39 ans = 1,50 %
Salariés entre 40-44 ans = 1,50 %
Salariés entre 45-49 ans = 1,50 %
Salariés entre 50-54 ans = 1,50 %
Salariés entre 55-59 ans = 1,50 %
Salariés de + de 60 ans = 1,50 %

- Taux d'actualisation : 0.70 % (taux directeur OAT 10 ans)

- Taux de présence (*) :

Age à la date de calcul :

- 25 ans Non Cadre = 2 %
- 30 ans Cadre/Non Cadre = 7 %
- 35 ans Cadre/Non Cadre = 17 %
- 40 ans Cadre/Non Cadre = 37 %
- 45 ans Cadre/Non Cadre = 63 %
- 50 ans Cadre = 82 %
- 55 ans Cadre/Non Cadre = 95 %
- 60 ans Non Cadre = 100,00 %

Estimation des engagements pris en matière de retraite au 31.12.2020 : 75 001 €

(*) Le taux de progression prévisible du salaire et le taux de présence sont établis par tranche d'âge et par catégorie (cadres, non cadres, et personnel de vente).

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
BELLECHASSE SIREN : 332 235 423	SAS	3 697 500	134, bd Haussmann 75008 PARIS
VICTOIRES HOLDING SIREN : 379 495 195	SAS	910 525	134, bd Haussmann 75008 PARIS

Palier consolidé dépôt volontaire BELLECHASSE SAS 134, Bd Haussmann 75008 PARIS

Palier consolidé Obligatoire VICTOIRES HOLDING SAS 134, Bd Haussmann 75008 PARIS

Liste des filiales et participations

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

Société Constructa Vente
75008 Paris

Page : 11

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - françaises - Participations non reprises en A				773	773						

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- AFF.PH.BOTTARI SALAIRE OCT2020	2 090	67180000
- AFF.LP PROMO/LP CALIF	3 000	67180000
- AFF.MRG SGPS IDEM.ART700	1 000	67180000
- CESSION/REBUS	273	67520000
- REGUL URSSAF 2015	3 583	67200000
Total	9 946	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	15 296
INDEMNITES JOURNALIERES MEDERIC MALAKOFF	25 185
Total	40 481

Participation des salariés

Néant.