

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01646

Numéro SIREN : 451 760 557

Nom ou dénomination : EUXIS

Ce dépôt a été enregistré le 29/04/2022 sous le numéro de dépôt 10897

CERTIFIÉS SINCÈRES ET VÉRITABLES

  
**EUXIS**  
49/51 rue de la Vanne  
92120 MONTROUGE  
TEL.: 01 46 48 94 88 - FAX.: 01 46 48 61 72  
Site: 4648780337

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2020 au 31/03/2021

CHÂTEAU-GAILLARD

BOURG-EN-BRESSE

BOULOGNE-BILLANCOURT

VERSAILLES

**Etats financiers au 31/03/2021****Bilan**

## Bilan Actif

| Etat exprimé en euros       |                                                    | 31/03/2021       |                   |                  | 31/03/2020       |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 27 289           | 27 289            |                  |                  |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               | 203 345          | 137 015           | 66 330           | 79 886           |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 28 585           | 27 775            | 810              | 8 481            |
|                             | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Participations évaluées selon misc en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres participations                              | 823 059          | 5 150             | 817 909          | 795 793          |
|                             | Créances rattachées à des participations           | 2 125 369        |                   | 2 125 369        | 2 122 071        |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>           |                                                    | <b>3 207 647</b> | <b>197 230</b>    | <b>3 010 417</b> | <b>3 006 230</b> |
| ACTIF CIRCULANT             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                             | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 230 067          | 1 152             | 228 915          | 323 213          |
|                             | Autres créances                                    | 153 198          | 5 400             | 147 798          | 348 655          |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 1 814 628        |                   | 1 814 628        | 1 391 356        |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Charges constatées d'avance                        | 16 051           |                   | 16 051           | 7 558            |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>2 213 945</b> | <b>6 552</b>      | <b>2 207 394</b> | <b>2 070 782</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                             | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>5 421 592</b> | <b>203 782</b>    | <b>5 217 811</b> | <b>5 077 013</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 289

## Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

|                      |                                                                          | 31/03/2021       | 31/03/2020       |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 106 000          | 106 000          |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                  |                  |
|                      | Ecart de réévaluation                                                    |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                           | 10 600           | 10 600           |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                          | 39 678           | 39 678           |
|                      | Report à nouveau                                                         | 4 262 015        | 3 865 800        |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | <b>194 537</b>   | <b>496 279</b>   |
|                      | Subventions d'investissement                                             |                  |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                  | 132 847          | 132 847          |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>4 745 677</b> | <b>4 651 204</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  |                  |                  |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 115 383          | 143 656          |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                    | 168 046          | 132 771          |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 25 656           | 27 066           |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 153 592          | 121 738          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                            |                  |                  |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          | 9 457            | 578              |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>472 134</b>   | <b>425 809</b>   |
|                      | Ecart de conversion passif                                               |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>5 217 811</b> | <b>5 077 013</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 194 536,58       | 496 279,02       |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 413 526          | 338 927          |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                  |                  |

**Etats financiers au 31/03/2021**

**Compte  
de  
Résultat**

## Compte de Résultat 1/2

|                                |                                                                 | Etat exprimé en euros |             | 31/03/2021     | 31/03/2020     |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|----------------|----------------|
|                                |                                                                 | France                | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                       |             |                |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                       |             |                |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 330 293               |             | 330 293        | 351 713        |
|                                | Montant net du chiffre d'affaires                               | 330 293               |             | 330 293        | 351 713        |
|                                | Production stockée                                              |                       |             |                |                |
|                                | Production immobilisée                                          |                       |             |                |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                       |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                       |             |                |                |
|                                | Autres produits                                                 |                       |             | 104 740        | 125 777        |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                       |             | <b>435 033</b> | <b>477 490</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |                       |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                       |             |                |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                       |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                       |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres achats et charges externes                               |                       |             | 69 349         | 68 484         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                       |             | 7 828          | 8 751          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                       |             | 174 000        | 144 000        |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                       |             | 61 365         | 81 043         |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                       |             |                |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                       |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                       |             | 15 571         | 18 559         |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | - charges d'exploitation à répartir                             |                       |             |                |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                       |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                       |             |                |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |                       |             |                |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                       |             |                |                |
|                                | Autres charges                                                  |                       |             | 512            | 122            |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                       |             | <b>328 625</b> | <b>320 958</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                       |             | <b>106 408</b> | <b>156 532</b> |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 106 408        | 156 532        |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                |                |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             | 120 375        | 269 387        |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                |                |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         |                |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |                |
|                                                        | Différences positives de change                                   |                |                |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                              | <b>120 375</b> | <b>269 387</b> |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 2 167          | 10 262         |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |                |                |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                              | <b>2 167</b>   | <b>10 262</b>  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                   | <b>118 208</b> | <b>259 124</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                   | <b>224 616</b> | <b>415 656</b> |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |                |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 3 400          |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           | <b>3 400</b>   |                |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 1 500          |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 5 656          |                |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          | <b>7 156</b>   |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                   | <b>(3 756)</b> |                |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   | 26 323         | (80 623)       |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                   | <b>558 808</b> | <b>746 877</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                   | <b>364 272</b> | <b>250 598</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                   | <b>194 537</b> | <b>496 279</b> |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

269 387

7 700





**EUXIS**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 106.000 €  
Siège social : 49-51, rue de la Vanne  
92120 MONTROUGE  
RCS NANTERRE 451 760 557  
(la « Société »)

---

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE ORDINAIRE  
DU 21 DECEMBRE 2021**

---

Le vingt-et-un décembre deux mille vingt et un, à 10 heures,

Les associés de la société EUXIS, société par actions simplifiée au capital de 106.000 €, divisé en 10.600 actions de 10 euros chacune (la « Société »), se sont réunis au siège social, en assemblée générale annuelle ordinaire (l'« Assemblée générale ») sur convocation de la présidente conformément aux statuts.

(...)

**PREMIERE RESOLUTION**

*Rapport de gestion de la Présidente ; Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 mars 2021 ; Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 mars 2021 ; Approbation des charges non déductibles et quitus à la Présidente ;*

L'Assemblée générale, statuant à titre ordinaire, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, **approuve** les comptes annuels clos le 31 mars 2021, lesquels font apparaître un bénéfice de **194.537** euros.

En conséquence, elle **donne** à la Présidente quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée générale ordinaire annuelle, **prend acte** que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense, charge ou amortissement excédentaire non admis dans les charges déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat de l'exercice*

L'Assemblée générale, statuant à titre ordinaire, sur le rapport de la Présidente, **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **194.537** euros de la façon suivante :

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| Bénéfice de l'exercice :                  | 194.537 €   |
| Auquel s'ajoute le report à nouveau :     | 4.262.015 € |
| Constituant un bénéfice distribuable de : | 4.456.552 € |

En totalité au compte de report à nouveau qui est porté de 4.262.015 € à 4.456.552 €.

(...)

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

(...)

Pour extrait.

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive 'G' followed by a horizontal stroke.

---

**La Présidente**  
**Madame Géraldine GRAVIS**

## **EUXIS S.A.S.**

49-51 RUE DE LA VANNE  
92120 MONTROUGE

R.C.S. NANTERRE 451 760 557

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2021

S.A.R.L. au capital de 5 000 € - 22 rue Vavin 75006 PARIS

R.C.S. Paris 832 411 045

☎ 09 81 27 72 57 – 📠 09 55 33 88 33

✉ [contact@bhbs.fr](mailto:contact@bhbs.fr)

Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes  
inscrite au Tableau de l'Ordre des experts-comptables de Paris-Ile de France  
et membre de la Compagnie des commissaires aux comptes de Paris

## **EUXIS S.A.S.**

Siège social : 49-51 rue de la Vanne – 92120 Montrouge  
Capital social : 106 000 €

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 mars 2021

Aux associés de la société EUXIS,

#### **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 EUXIS relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, 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<sup>er</sup> avril 2020 à la date d'émission de notre rapport.

S.A.R.L. au capital de 5 000 € - 22 rue Vavin 75006 PARIS

R.C.S. Paris 832 411 045

☎ 09 81 27 72 57 – ☎ 09 55 33 88 33

✉ [contact@bhbs.fr](mailto:contact@bhbs.fr)

Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes  
inscrite au Tableau de l'Ordre des experts-comptables de Paris-Ile de France  
et membre de la Compagnie des commissaires aux comptes de Paris



**commissaire  
aux comptes**

### **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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon 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 aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.



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

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

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

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

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



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

Fait à Paris, le 3 décembre 2021

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Bin HIA', written in a cursive style.

**Bin HIA**  
*Commissaire aux comptes associé*  
**BH BUSINESS SERVICES SARL**



# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros       |                                                    | 31/03/2021       |                   |                  | 31/03/2020       |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 27 289           | 27 289            |                  |                  |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               | 203 345          | 137 015           | 66 330           | 79 886           |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 28 585           | 27 775            | 810              | 8 481            |
|                             | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres participations                              | 823 059          | 5 150             | 817 909          | 795 793          |
|                             | Créances rattachées à des participations           | 2 125 369        |                   | 2 125 369        | 2 122 071        |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                             | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>           |                                                    | <b>3 207 647</b> | <b>197 230</b>    | <b>3 010 417</b> | <b>3 006 230</b> |
| ACTIF CIRCULANT             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                             | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                             | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 230 067          | 1 152             | 228 915          | 323 213          |
|                             | Autres créances                                    | 153 198          | 5 400             | 147 798          | 348 655          |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 1 814 628        |                   | 1 814 628        | 1 391 356        |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 16 051           |                   | 16 051           | 7 558            |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>2 213 945</b> | <b>6 552</b>      | <b>2 207 394</b> | <b>2 070 782</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>5 421 592</b> | <b>203 782</b>    | <b>5 217 811</b> | <b>5 077 013</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

1 289

1 289



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

|                                                                              |                                                         |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 106 000          | 106 000          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                  |                  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 10 600           | 10 600           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 39 678           | 39 678           |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 4 262 015        | 3 865 800        |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>194 537</b>   | <b>496 279</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 | 132 847          | 132 847          |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>4 745 677</b> | <b>4 651 204</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 115 383          | 143 656          |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 168 046          | 132 771          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 25 656           | 27 066           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 153 592          | 121 738          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                  |                  |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         | 9 457            | 578              |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>472 134</b>   | <b>425 809</b>   |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>5 217 811</b> | <b>5 077 013</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 194 536,58       | 496 279,02       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 413 526          | 338 927          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                  |                  |



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

|                                      |                                                                                                                                                                  | France  | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|---------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION              | Ventes de marchandises                                                                                                                                           |         |             |         |         |
|                                      | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |         |             |         |         |
|                                      | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 330 293 |             | 330 293 | 351 713 |
|                                      | Montant net du chiffre d'affaires                                                                                                                                | 330 293 |             | 330 293 | 351 713 |
|                                      | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |         |             | 104 740 | 125 777 |
|                                      | Total des produits d'exploitation (1)                                                                                                                            |         |             | 435 033 | 477 490 |
| CHARGES D'EXPLOITATION               | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                                                                                     |         |             |         |         |
|                                      | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                                                                                            |         |             |         |         |
|                                      | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |         |             | 69 349  | 68 484  |
|                                      | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |         |             | 7 828   | 8 751   |
|                                      | Salaires et traitements                                                                                                                                          |         |             | 174 000 | 144 000 |
|                                      | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |         |             | 61 365  | 81 043  |
|                                      | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |         |             |         |         |
|                                      | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |         |             | 15 571  | 18 559  |
|                                      | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |         |             |         |         |
|                                      | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |         |             |         |         |
|                                      | Autres charges                                                                                                                                                   |         |             | 512     | 122     |
| Total des charges d'exploitation (2) |                                                                                                                                                                  |         | 328 625     | 320 958 |         |
| RESULTAT D'EXPLOITATION              |                                                                                                                                                                  |         | 106 408     | 156 532 |         |



# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

| RES ULTAT D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 106 408        | 156 532          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Opéra.<br>comm.                                                                                                                                                                                                              | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                  |
|                                                                                                                                                                                                                              | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |                  |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                                                                                                                                                                                       | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 120 375        | 269 387          |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>120 375</b> | <b>269 387</b>   |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                                                                                                                                                                                       | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 2 167          | 10 262           |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>2 167</b>   | <b>10 262</b>    |
| <b>RES ULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>118 208</b> | <b>259 124</b>   |
| <b>RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>224 616</b> | <b>415 656</b>   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                                                    | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 3 400          |                  |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>3 400</b>   |                  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                                                                                   | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 1 500<br>5 656 |                  |
|                                                                                                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>7 156</b>   |                  |
| <b>RES ULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(3 756)</b> |                  |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 26 323         | (80 623)         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>558 808</b> | <b>746 877</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>364 272</b> | <b>250 598</b>   |
| <b>RES ULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>194 537</b> | <b>496 279</b>   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                | 269 387<br>7 700 |



## Etats financiers au 31/03/2021

# ANNEXE



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 217 811** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 558 808** euros et un total **charges de 364 272** euros, dégageant ainsi un **résultat de 194 537** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Autres immobilisations incorporelles

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.

|                       | Valeurs | Taux d'amortissement |
|-----------------------|---------|----------------------|
| SITE DESTOCK EN COURS | 7 289   | 20.00                |
| BREVET                | 10 000  | 20.00                |
| BREVET                | 10 000  | 20.00                |
| USUFRUIT              | 203 345 | 6.67                 |





# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

| Catégorie                    | Mode     | Durée     |
|------------------------------|----------|-----------|
| Agencements et aménagements  | Linéaire | 10 ans    |
| Agencements et installations | Linéaire | 8 ans     |
| Matériel de transport        | Linéaire | 1 an      |
| Matériel de bureau           | Linéaire | 3 ans     |
| Mobilier                     | Linéaire | 4 à 5 ans |

## Mode d'évaluation des titres de participation

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote part d'EUXIS SAS dans les capitaux propres des sociétés détenues, de leurs perspectives de rentabilité et du potentiel de développement des marchés sur lesquels opèrent ces sociétés.

## Créances et dettes

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

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

## Disponibilités

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



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Intégration fiscale

La société EUXIS est tête d'un groupe fiscal intégrée en application des articles 223 A et suivants de Code Général des Impôts depuis le 1er mars 2004. Le groupe d'intégration fiscale comprend depuis le 1er mars 2005 la filiale CANAL CABLE devenue 3GS. Depuis le 1er mai 2010, la filiale TRAFIC TRANSPORT SURETE (TTS) a rejoint le groupe d'intégration fiscale.

Il est retenu le principe de neutralité par lequel, dans la mesure du possible, la filiale doit constater dans ses comptes, et ce pendant toute la durée d'intégration dans le groupe EUXIS, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, de contributions additionnelles et d'IFA et d'une manière générale, de tous les impôts actuels ou à venir compris dans le champ d'application du régime d'intégration fiscale, analogue à celle qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.

La charge nette d'intégration fiscale s'élève à 6 787 € au titre de l'exercice 2021.

## Engagements en matière de pensions et retraites

Aucun engagement, notamment en matière de pension, complément de retraite et indemnité assimilée n'a été contracté en dehors de ceux résultant des obligations légales ou de la convention collective.

## Autre évènement significatif

### 1. Information au titre de l'évènement

La crise sanitaire liée au COVID19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur. L'entreprise a appliqué les préconisations de l'ANC qui estime que l'évènement COVID 19 et ses





# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

conséquences constituent un fait pertinent qui doit être mis en évidence dans les comptes établis à compter du 1er janvier 2020. L'information dans l'annexe permettra de mesurer de façon raisonnable les impacts de l'évènement COVID 19 et de prendre en compte les mesures de soutien dont la société a bénéficié.

## 2. Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

A la date de l'arrêté des comptes au 31 juillet 2021, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.



# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2021 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                         | 230 634                               |                          |              |             |          | 230 634                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            | 230 634                               |                          |              |             |          | 230 634                            |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                        | 22 405                                |                          |              |             |          | 22 405                             |
|                                   | Matériel de transport                                                          | 11 000                                |                          |              |             | 10 400   | 600                                |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                   | 5 580                                 |                          |              |             |          | 5 580                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                | 38 985                                |                          |              |             | 10 400   | 28 585                             |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                          | 2 923 013                             |                          | 56 080       | 30 665      |          | 2 948 428                          |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              | 2 923 013                             |                          | 56 080       | 30 665      |          | 2 948 428                          |
| TOTAL                             |                                                                                | 3 192 633                             |                          | 56 080       | 30 665      | 10 400   | 3 207 647                          |



## Amortissements

Etat exprimé en euros

| Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/03/2021 |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |

|                      |                                                                                    |                |               |              |                |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| <b>INCORPORELLES</b> | Frais d'établissement et de développement                                          |                |               |              |                |
|                      | Autres                                                                             | 150 748        | 13 556        |              | 164 305        |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>150 748</b> | <b>13 556</b> |              | <b>164 305</b> |
| <b>CORPORELLES</b>   | Terrains                                                                           |                |               |              |                |
|                      | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                |               |              |                |
|                      | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                |               |              |                |
|                      | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 21 736         | 179           |              | 21 914         |
|                      | Matériel de transport                                                              | 4 309          | 2 064         | 5 773        | 600            |
|                      | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 4 459          | 3 031         | 2 229        | 5 261          |
|                      | Emballages récupérables et divers                                                  |                |               |              |                |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>30 504</b>  | <b>5 274</b>  | <b>8 002</b> | <b>27 775</b>  |
| <b>TOTAL</b>         |                                                                                    | <b>181 252</b> | <b>18 830</b> | <b>8 002</b> | <b>192 080</b> |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/03/2021     |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES            | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |                |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |                |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |                |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 132 847        |               |             | 132 847        |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |                |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |                |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                | <b>132 847</b> |               |             | <b>132 847</b> |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |                |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |                |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |                |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |                |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |                |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |                |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |                |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |                |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |                |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |                |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |                |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 5 150          |               |             | 5 150          |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |                |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 1 152          |               |             | 1 152          |
|                                    | Autres                                                                                                                                        | 5 400          |               |             | 5 400          |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>11 702</b>  |               |             | <b>11 702</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>144 549</b> |               |             | <b>144 549</b> |

Dont dotations  
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                         |                                               | 31/03/2021       | 1 an au plus   | plus d'1 an      |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| <b>CREANCES</b>                                               | Créances rattachées à des participations      | 2 125 369        |                | 2 125 369        |
|                                                               | Prêts                                         |                  |                |                  |
|                                                               | Autres immobilisations financières            |                  |                |                  |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  | 1 289            |                | 1 289            |
|                                                               | Autres créances clients                       | 228 778          | 228 778        |                  |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                |                  |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |                  |                |                  |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                |                  |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |                  |                |                  |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 3 699            | 3 699          |                  |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                |                  |
|                                                               | Divers                                        | 1 050            | 1 050          |                  |
|                                                               | Groupe et associés                            | 148 449          | 148 449        |                  |
|                                                               | Débiteurs divers                              |                  |                |                  |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 16 051           | 16 051         |                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |                                               | <b>2 524 686</b> | <b>398 028</b> | <b>2 126 658</b> |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                |                  |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                |                  |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                |                  |

|                                                |                                                       | 31/03/2021     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans     | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | Emprunts obligataires convertibles                    |                |                |               |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |                |                |               |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                |                |               |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 115 383        | 56 774         | 58 608        |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 | 600            | 600            |               |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 25 656         | 25 656         |               |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 30 000         | 30 000         |               |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 11 518         | 11 518         |               |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              | 67 336         | 67 336         |               |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 43 015         | 43 015         |               |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |                |                |               |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 1 722          | 1 722          |               |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |               |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 167 446        | 167 446        |               |               |
|                                                | Autres dettes                                         |                |                |               |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |                |                |               |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           | 9 457          | 9 457          |               |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |                                                       | <b>472 134</b> | <b>413 526</b> | <b>58 608</b> |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |                |                |               |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       | 28 274         |                |               |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 126 135        |                |               |               |



## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2021

|                                                                     |               |               |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                                |               | <b>25 130</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i> | <i>24 080</i> | <b>24 080</b> |
| <b>Autres créances</b><br><i>ETAT CHARGES A PAYER</i>               | <i>1 050</i>  | <b>1 050</b>  |



## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2021

|                                                                                                                 |                             |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                                                                                |                             | <b>49 448</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b><br><i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>                            | <i>19 200</i>               | <b>19 200</b> |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b><br><i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i><br><i>DETTE PROVIS, TAXE APPRENTISSA</i> | <i>30 000</i><br><i>248</i> | <b>30 248</b> |



## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                                 | Période | Montants | 31/03/2021    |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b><br>Charges externes |         | 16 051   | 16 051        |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>                      |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>                  |         |          |               |
| <b>TOTAL</b>                                                          |         |          | <b>16 051</b> |





## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                                                | Période | Montants | 31/03/2021 |
|----------------------------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b><br>maintenance EBP |         | 9 457    | 9 457      |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>                      |         |          |            |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>                   |         |          |            |
| <b>TOTAL</b>                                                         |         |          | 9 457      |



## Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |                  |                |                   |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 10 600,00        | 10,0000        | 106 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |                  | 0,0000         |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |                  | 0,0000         |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>10 600,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>106 000,00</b> |



## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2021

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                                                               |              |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| Effets escomptés non échus                                                                                    |              |  |
| Avals, cautions et garanties                                                                                  |              |  |
| Engagements de crédit-bail                                                                                    |              |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                                                |              |  |
| Autres engagements<br>INTERETS EMPRUNTS RESTANT A PAYER                                                       | 1 933        |  |
|                                                                                                               | 1 933        |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                   | <b>1 933</b> |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |              |  |



