

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00927 Numéro SIREN : 521 181 057 Nom ou dénomination : SIGUER
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/10/2021 sous le numéro de dépôt 128585

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)			
	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	1 924		1 924
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
ACTIF CIRCULANT	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles	278 785	136 151	142 634
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	33 409 331		33 409 331
	Créances rattachées à des participations	2 000 000		2 000 000
	Autres titres immobilisés			
Comptes de Régularisation	Prêts	132 821		132 821
	Autres immobilisations financières			215 385
	Total II	35 822 861	136 151	35 686 710
	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
Comptes de Régularisation	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	1 167 287		1 167 287
	Autres créances	21 304 115		21 304 115
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités			
	Charges constatées d'avance (3)	1 438		1 438
	Total III	22 472 840		22 472 840
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	58 295 701	136 151	58 159 550

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

112 821

21 207 616

EXACCOM

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 28 467 650) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	28 467 650 17 060	28 467 650 17 060
	Réserves		
	Réserve légale	2 846 765	2 846 765
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	19 000	17 200
	Report à nouveau	14 434 878	14 290 014
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 869	146 664
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	100 760	75 860
	Total I	45 928 982	45 861 213
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	1 010 930	19 489
	Emprunts et dettes financières diverses	10 562 942	7 461 188
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 245	206 045
	Dettes fiscales et sociales	264 812	186 043
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	147 638	10 000 172 064
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	12 230 568	8 054 828
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	58 159 550	53 916 041

(1) Dont à moins d'un an

1 667 626

593 640

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	671 972	162 809	834 781	1 156 726	
Chiffre d'affaires NET	671 972	162 809	834 781	1 156 726	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 250		
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 813	5 416	
Autres produits			4	9	
Total des Produits d'exploitation (I)			856 847	1 162 151	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			500 568	701 549	
Impôts, taxes et versements assimilés			18 406	23 961	
Salaires et traitements			212 779	264 820	
Charges sociales			68 178	93 612	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 619	35 371	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			7	2	
Total des Charges d'exploitation (II)			824 556	1 119 314	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			32 291	42 838	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			12 165		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			33 755	58 181	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	318 389	230 270
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 437	658
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	319 825	230 928
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	213 709	104 607
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	213 709	104 607
2. Résultat financier (V-VI)	106 116	126 321
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	116 818	110 977
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		100 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		100 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	669	1 080
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		96 223
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	24 900	24 900
Total VIII	25 569	122 203
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-25 569	-22 203
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	48 380	-57 889
Total des produits (I+III+V+VII)	1 188 837	1 493 079
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 145 969	1 346 415
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	42 869	146 664

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

318 389 230 270
35 980 268

EXACCOM

SARL SIGUER

13 Rue Férou

75006 PARIS

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

EXACCOM

2 Rue de Vienne

75008 PARIS

01 42 65 80 50

EXACCOM

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	10
Autres immobilisations incorporelles	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	11
Titres immobilisés	11
Créances immobilisées	11
Evaluation des créances et des dettes	12
Dépréciation des créances	12
Disponibilités en Euros	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 159 549.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 834 781.11 Euros et dégageant un bénéfice de 42 868.88 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de Covid-19 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a nécessairement eu des impacts très importants sur le patrimoine, la situation financière et/ou les résultats de l'entreprise et de ses filiales sans qu'il soit possible de les chiffrer.

Pour faire face à cette crise sanitaire sans précédent et maintenir la poursuite de ses activités, l'entreprise a eu recours aux différentes mesures gouvernementales d'aides aux entreprises avec notamment :

- mesures d'activité partielle,
- plan d'échelonnement des cotisations sociales,

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus. Le cas échéant, les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

A la clôture de l'exercice, les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et des règlements ultérieurs qui l'ont modifié.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 924		
Matériel de transport	6 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	264 075		11 339
TOTAL	270 075		11 339
Autres participations	35 419 331		
Prêts, autres immobilisations financières	215 385		
TOTAL	35 634 716		
TOTAL GENERAL	35 906 714		11 339

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 924	1 924
Matériel de transport			6 000	6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 628	272 785	272 785
TOTAL		2 628	278 785	278 785
Autres participations	10 000		35 409 331	35 409 331
Prêts, autres immobilisations financières	82 563	0	132 821	132 821
TOTAL	92 563	0	35 542 152	35 542 152
TOTAL GENERAL	92 563	2 629	35 822 861	35 822 861

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	6 000			6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	108 160	24 619	2 628	130 151
TOTAL	114 160	24 619	2 628	136 151
TOTAL GENERAL	114 160	24 619	2 628	136 151

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	24 619				
TOTAL	24 619				
TOTAL GENERAL	24 619				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	75 860	24 900			100 760
TOTAL	75 860	24 900			100 760
TOTAL GENERAL	75 860	24 900			100 760
Dont dotations et reprises exceptionnelles		24 900			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 000 000		2 000 000
Prêts	132 821	112 821	20 000
Autres créances clients	1 167 287	1 167 287	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 870	1 870	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 584	66 584	
Divers état et autres collectivités publiques	15 880	15 880	
Groupe et associés	21 207 616	- 0	21 207 616
Débiteurs divers	12 165	12 165	
Charges constatées d'avance	1 438	1 438	
TOTAL	24 605 661	1 378 045	23 227 616
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	62 564		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 010 930	1 010 930		
Fournisseurs et comptes rattachés	244 245	244 245		
Personnel et comptes rattachés	8 271	8 271		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 807	57 807		
Taxe sur la valeur ajoutée	196 086	196 086		
Autres impôts taxes et assimilés	2 648	2 648		
Groupe et associés	10 562 942	0	10 562 942	
Autres dettes	147 638	147 638		
TOTAL	12 230 568	1 667 626	10 562 942	

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	2 846 765			2 846 765

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Materiel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Materiel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements - installations	Linéaire	10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

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

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise compte tenu des projets en cours.

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	162 809
Autres créances	19 884
Total	182 693

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	273 506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 722
Dettes fiscales et sociales	13 356
Autres dettes	147 638
Total	490 222

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 438
Total	1 438

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	35 409 331		
Créances clients et comptes rattachés	1 163 687		
Autres créances	21 207 616		
Emprunts et dettes financières diverses	3 690 105		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 018		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	213 709	319 825
Dont entreprises liées	35 979	318 389

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

N/A, N/S ou Non Recensés

Engagements reçus

N/A, N/S ou Non Recensés

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ARIEGEOISE DE PARTICIPATION	- 1 041 233	100.00	- 3 303 798
- A7 MANAGEMENT	28 417 707	99.99	- 2 095 036
- LERCOUL LTD	- 1 756 732	100.00	- 298 491
- LEROUL PORTUGAL	- 87 567	100.00	- 8 853
- LA MIRE	- 1 749 757	100.00	- 33 079
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- PASTEUR	- 6 763	10.00	- 6 773
- BOULANGER	122 654	10.00	121 654
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

SIGUER
Société à responsabilité limitée
au capital de 28.467.650 euros
13, rue Férou – 75006 Paris
RCS PARIS 521 181 057

Extrait des délibérations de l'assemblée générale du 30 juin 2021

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2020

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 42.868,88 euros, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	14.434.878,09 €
Résultat de l'exercice	42.868,88 €

Total à affecter	14.477.746,97 €
------------------	-----------------

Affectation proposée :

Report à nouveau	14.477.746,97 €
------------------	-----------------

Total	14.477.746,97 €
-------	-----------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

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

Pour extrait certifié conforme
La gérance



EXPERTS CONSEILS ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

SIGUER

*Société A Responsabilité Limitée
au Capital de 28 467 650 Euros*

Siret 521.181.057.00014

13, rue Férou

75006 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2020**



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**SUR LES COMPTES ANNUELS****Exercice clos le 31 décembre 2020**

Aux Associés de la société SIGUER,

I. Opinion

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

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

II. Fondement de l'opinion**a. 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.

b. Indépendance

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

III. 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 et les associations, 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 des associations 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 et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. 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 gérant 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.441-4 du code de commerce.

V. 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 Gérant.

VI. 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 la 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. 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.

Paris, le 14 juin 2021

EXPERTS CONSEILS ASSOCIÉS SAS

Laurent du SORBIER

Commissaire aux comptes Président

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	1 924		1 924
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles	278 785	136 151	142 634
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	33 409 331		33 409 331
	Créances rattachées à des participations	2 000 000		2 000 000
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	132 821		132 821
	Autres immobilisations financières			
	Total II	35 822 861	136 151	35 686 710
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	1 167 287		1 167 287
	Autres créances	21 304 115		21 304 115
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités			
	Charges constatées d'avance (3)	1 438		1 438
	Total III	22 472 840		22 472 840
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	58 295 701	136 151	58 159 550

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

112 821
21 207 616

EXACCOM

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 28 467 650)	28 467 650	28 467 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	17 060	17 060
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	2 846 765	2 846 765
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	19 000	17 200
	Report à nouveau	14 434 878	14 290 014
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 869	146 664
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	100 760	75 860
	Total I	45 928 982	45 861 213
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	1 010 930	19 489
	Emprunts et dettes financières diverses	10 562 942	7 461 188
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 245	206 045
	Dettes fiscales et sociales	264 812	186 043
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 000
	Autres dettes	147 638	172 064
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	12 230 568	8 054 828
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	58 159 550	53 916 041

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	671 972	162 809	834 781	1 156 726	
Chiffre d'affaires NET	671 972	162 809	834 781	1 156 726	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			1 250		
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			20 813	5 416	
Autres produits			4	9	
Total des Produits d'exploitation (I)			856 847	1 162 151	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			500 568	701 549	
Impôts, taxes et versements assimilés			18 406	23 961	
Salaires et traitements			212 779	264 820	
Charges sociales			68 178	93 612	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			24 619	35 371	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			7	2	
Total des Charges d'exploitation (II)			824 556	1 119 314	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			32 291	42 838	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			12 165		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			33 755	58 181	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers CERTIFIE CONFORME LE COMMISSAIRE AUX COMPTES Produits financiers de participations (3) Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	318 389 1 437 	230 270 658
Total V	319 825	230 928
Charges financières Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	 213 709 	 104 607
Total VI	213 709	104 607
2. Résultat financier (V-VI)	106 116	126 321
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	116 818	110 977
Produits exceptionnels Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		100 000
Total VII		100 000
Charges exceptionnelles Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	669 24 900 	1 080 96 223 24 900
Total VIII	25 569	122 203
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 25 569	- 22 203
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	48 380 	- 57 889
Total des produits (I+III+V+VII)	1 188 837	1 493 079
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 145 969	1 346 415
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	42 869	146 664

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

318 389 230 270
35 980 268

EXACCOM

SARL SIGUER

13 Rue Férou

75006 PARIS

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

EXACCOM

2 Rue de Vienne

75008 PARIS

01 42 65 80 50

EXACCOM

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

7

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

7

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

8

Permanence ou changement de méthodes

8

Informations générales complémentaires

8

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

9

Etat des amortissements

9

Etat des provisions

10

Etat des échéances des créances et des dettes

10

Composition du capital social

10

Autres immobilisations incorporelles

11

Evaluation des immobilisations corporelles

11

Evaluation des amortissements

11

Titres immobilisés

11

Créances immobilisées

11

Evaluation des créances et des dettes

12

Dépréciation des créances

12

Disponibilités en Euros

12

Produits à recevoir

12

Charges à payer

12

Charges et produits constatés d'avance

12

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

13

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entr. liées

13

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers

13

Liste des filiales et participations (modèle simplifié)

14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 58 159 549.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 834 781.11 Euros et dégageant un bénéfice de 42 868.88 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de Covid-19 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a nécessairement eu des impacts très importants sur le patrimoine, la situation financière et/ou les résultats de l'entreprise et de ses filiales sans qu'il soit possible de les chiffrer.

Pour faire face à cette crise sanitaire sans précédent et maintenir la poursuite de ses activités, l'entreprise a eu recours aux différentes mesures gouvernementales d'aides aux entreprises avec notamment :

- mesures d'activité partielle,
- plan d'échelonnement des cotisations sociales,

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus. Le cas échéant, les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

A la clôture de l'exercice, les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et des règlements ultérieurs qui l'ont modifié.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 924		
Matériel de transport	6 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	264 075		11 339
TOTAL	270 075		11 339
Autres participations	35 419 331		
Prêts, autres immobilisations financières	215 385		
TOTAL	35 634 716		
TOTAL GENERAL	35 906 714		11 339

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 924	1 924
TOTAL				
Matériel de transport			6 000	6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 628	272 785	272 785
TOTAL		2 628	278 785	278 785
Autres participations	10 000		35 409 331	35 409 331
Prêts, autres immobilisations financières	82 563	0	132 821	132 821
TOTAL	92 563	0	35 542 152	35 542 152
TOTAL GENERAL	92 563	2 629	35 822 861	35 822 861

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	6 000			6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	108 160	24 619	2 628	130 151
TOTAL	114 160	24 619	2 628	136 151
TOTAL GENERAL	114 160	24 619	2 628	136 151

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	24 619				
TOTAL	24 619				
TOTAL GENERAL	24 619				

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**Etat des provisions**

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	75 860	24 900			100 760
TOTAL	75 860	24 900			100 760
TOTAL GENERAL	75 860	24 900			100 760
Dont dotations et reprises exceptionnelles		24 900			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 000 000		2 000 000
Prêts	132 821	112 821	20 000
Autres créances clients	1 167 287	1 167 287	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 870	1 870	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 584	66 584	
Divers état et autres collectivités publiques	15 880	15 880	
Groupe et associés	21 207 616	- 0	21 207 616
Débiteurs divers	12 165	12 165	
Charges constatées d'avance	1 438	1 438	
TOTAL	24 605 661	1 378 045	23 227 616
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	62 564		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 010 930	1 010 930		
Fournisseurs et comptes rattachés	244 245	244 245		
Personnel et comptes rattachés	8 271	8 271		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 807	57 807		
Taxe sur la valeur ajoutée	196 086	196 086		
Autres impôts taxes et assimilés	2 648	2 648		
Groupe et associés	10 562 942	0	10 562 942	
Autres dettes	147 638	147 638		
TOTAL	12 230 568	1 667 626	10 562 942	

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	2 846 765			2 846 765

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Agencements - installations	Linéaire	10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

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

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise compte tenu des projets en cours.

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**Evaluation des créances et des dettes**

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	162 809
Autres créances	19 884
Total	182 693

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	273 506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 722
Dettes fiscales et sociales	13 356
Autres dettes	147 638
Total	490 222

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 438
Total	1 438

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	35 409 331		
Créances clients et comptes rattachés	1 163 687		
Autres créances	21 207 616		
Emprunts et dettes financières diverses	3 690 105		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 018		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	213 709	319 825
Dont entreprises liées	35 979	318 389

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

N/A, N/S ou Non Recensés

Engagements reçus

N/A, N/S ou Non Recensés

ANNEXE

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

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES**Liste des filiales et participations**

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ARIEGEOISE DE PARTICIPATION	- 1 041 233	100.00	- 3 303 798
- A7 MANAGEMENT	28 417 707	99.99	- 2 095 036
- LERCOUL LTD	- 1 756 732	100.00	- 298 491
- LEROUL PORTUGAL	- 87 567	100.00	- 8 853
- LA MIRE	- 1 749 757	100.00	- 33 079
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- PASTEUR	- 6 763	10.00	- 6 773
- BOULANGER	122 654	10.00	121 654
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			