RCS : SALON DE PROVENCE
Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00686
Numéro SIREN : 788 765 386
Nom ou dénomination : SME GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 23/04/2021 sous le numéro de dépôt 2033

SAS SME GROUPE
13127 VITROLLES

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 8 997 | 8 997 | | 1 520 | 1 520- | 100.00- |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 36 402 | 21 405 | 14 998 | 10 751 | 4 247 | 39.50 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 54 600 | 25 000 | 29 600 | 29 600 | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 19 998 | | 19 998 | 19 998 | | |
| | **Total II** | 119 997 | 55 402 | 64 596 | 61 868 | 2 727 | 4.41 |
| 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 | | | | 7 628 | 7 628- | 100.00- |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 117 963 | | 117 963 | 150 958 | 32 995- | 21.86- |
| | Autres créances | 186 235 | | 186 235 | 323 378 | 137 142- | 42.41- |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 350 960 | | 350 960 | 13 396 | 337 564 | NS |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 8 036 | | 8 036 | 3 844 | 4 192 | 109.04 |
| | **Total III** | 663 194 | | 663 194 | 499 204 | 163 991 | 32.85 |
| | 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)** | 783 192 | 55 402 | 727 790 | 561 072 | 166 718 | 29.71 |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 180 000) | 180 000 | 180 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 8 000 | 8 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 81 400 | 78 683 | 2 717 | 3.45 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 300 358 | 2 717 | 297 641 | NS |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 569 759 | 269 400 | 300 358 | 111.49 |
| 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 | 470 | 402 | 68 | 17.05 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 22 288 | 11 560 | 10 728 | 92.80 |
| | Dettes fiscales et sociales | 135 274 | 279 710 | 144 436- | 51.64- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 158 031 | 291 671 | 133 640- | 45.82- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 727 790 | 561 072 | 166 718 | 29.71 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 158 031 | 291 671 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2019 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 582 302 | | 582 302 | 603 884 | 21 581- | 3.57- |
| **Chiffre d'affaires NET** | 582 302 | | 582 302 | 603 884 | 21 581- | 3.57- |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 76 | 8 348 | 8 272- | 99.09- |
| Autres produits | | | 3 | 7 | 4- | 54.44- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 582 381 | 612 238 | 29 857- | 4.88- |
| **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 * | | | 227 028 | 244 879 | 17 851- | 7.29- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 10 111 | 4 144 | 5 967 | 144.00 |
| Salaires et traitements | | | 240 042 | 226 008 | 14 034 | 6.21 |
| Charges sociales | | | 98 711 | 93 201 | 5 510 | 5.91 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 7 289 | 6 433 | 856 | 13.30 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 7 | 14 | 7- | 50.46- |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 583 189 | 574 679 | 8 509 | 1.48 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 807- | 37 559 | 38 366- | 102.15- |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

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

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 300 470 | 1 541 | 298 930 | NS |
| 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 | | 4 996 | 4 996- | 100.00- |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 300 470 | 6 537 | 293 934 | NS |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 12 187 | 12 187- | 100.00- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | | 12 187 | 12 187- | 100.00- |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 300 470 | 5 650- | 306 120 | NS |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 299 663 | 31 909 | 267 754 | 839.12 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 231 | 356 | 125- | 35.09- |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | 5 668 | 5 668- | 100.00- |
| **Total VII** | 231 | 6 024 | 5 793- | 96.16- |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 25 | 27 500 | 27 475- | 99.91- |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 165 | | 165 | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | 190 | 27 500 | 27 310- | 99.31- |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 41 | 21 476- | 21 517 | 100.19 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 654- | 7 716 | 8 370- | 108.48- |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 883 083 | 624 799 | 258 284 | 41.34 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 582 725 | 622 082 | 39 357- | 6.33- |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 300 358 | 2 717 | 297 641 | NS |
| * Y compris : Redevance de crédit bail mobilier | 3 619 | 6 497 | | |
| : Redevance de crédit bail immobilier | | | | |

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

# ANNEXE

## SOMMAIRE


### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

| | |
|---|---|
| Principes et conventions générales | x |
| Permanence ou changement de méthodes | x |

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

| | |
|---|---|
| Etat des immobilisations | x |
| Etat des amortissements | x |
| Etat des provisions | x |
| Etat des échéances des créances et des dettes | x |
| Composition du capital social | x |
| Evaluation des immobilisations corporelles | x |
| Evaluation des amortissements | x |
| Titres immobilisés | x |
| Disponibilités en Euros | x |
| Produits à recevoir | x |
| Charges à payer | x |
| Charges et produits constatés d'avance | x |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

| | |
|---|---|
| Montant des engagements financiers | x |

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

| | |
|---|---|
| Résultats financiers des cinq derniers exercices | x |


NA = Non Applicable NS = Non significative

# 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

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

## - 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 TOTAL | 8 997 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 26 795 | | 10 182 |
| TOTAL | 26 795 | | 10 182 |
| Autres participations | 54 600 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 19 998 | | |
| TOTAL | 74 598 | | |
| TOTAL GENERAL | 110 390 | | 10 182 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 8 997 | 8 997 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 574 | 36 402 | 36 402 |
| TOTAL | | 574 | 36 402 | 36 402 |
| Autres participations | | | 54 600 | 54 600 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 19 998 | 19 998 |
| TOTAL | | | 74 598 | 74 598 |
| TOTAL GENERAL | | 574 | 119 997 | 119 997 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 7 477 | 1 520 | | 8 997 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 16 044 | 5 769 | 409 | 21 405 |
| TOTAL | 16 044 | 5 769 | 409 | 21 405 |
| TOTAL GENERAL | 23 522 | 7 289 | 409 | 30 402 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 1 520 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 5 769 | | | | |
| TOTAL | 5 769 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 7 289 | | | | |

# ANNEXE

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

## Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur titres de participation | 25 000 | | | | 25 000 |
| TOTAL | 25 000 | | | | 25 000 |
| TOTAL GENERAL | 25 000 | | | | 25 000 |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 19 998 | | 19 998 |
| Autres créances clients | 117 963 | 117 963 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 4 128 | 4 128 | |
| Groupe et associés | 179 359 | 179 359 | |
| Débiteurs divers | 2 748 | 2 748 | |
| Charges constatées d'avance | 8 036 | 8 036 | |
| TOTAL | 332 233 | 312 235 | 19 998 |

| 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 | 470 | 470 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 22 288 | 22 288 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 36 298 | 36 298 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 65 349 | 65 349 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 11 957 | 11 957 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 13 539 | 13 539 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 8 131 | 8 131 | | |
| TOTAL | 158 031 | 158 031 | | |

## Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions | 1.0000 | 180 000 | | | 180 000 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

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

# ANNEXE

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

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Concessions, brevets, logiciel | Linéaire | 1 an |
| Matériel de bureau et informat | Linéaire | 3 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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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

## 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 | 65 163 |
| Total | 65 163 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 470 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 761 |
| Dettes fiscales et sociales | 55 291 |
| Total | 61 522 |

# ANNEXE

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

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 8 036 |
| Total | 8 036 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

#### Engagements reçus

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2016 | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL EN FIN D'EXERCICE** | | | | | |
| Capital social | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| **OPERATIONS ET RESULTATS** | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 218 554 | 268 355 | 337 595 | 603 884 | 582 302 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 17 796 | 2 887 | 101 801 | 6 202 | 306 993 |
| Impôts sur les bénéfices | 7 589- | 6 239- | 17 559- | 7 716 | 654- |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 22 991 | 1 826 | 111 957 | 2 717 | 300 358 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **RESULTAT PAR ACTION** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0.14 | 0.05 | 0.66 | 0.01- | 1.71 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 0.13 | 0.01 | 0.62 | 0.02 | 1.67 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | |
| **PERSONNEL** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 2 | 2 | 3 | 3 | 4 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 97 889 | 127 174 | 129 931 | 226 008 | 240 042 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 40 614 | 47 717 | 52 568 | 93 201 | 98 711 |

# SME GROUPE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 180.000 EUR
Siège social : 5 bis Voie d'Angleterre - ZAC de l'Anjoly
13127 VITROLLES
788 765 386 RCS SALON DE PROVENCE

---

**PROCES VERBAL**
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**EN DATE DU 21 AVRIL 2021**
APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'an deux mille Vingt et Un, et le 21 Avril à 09 heures, les actionnaires se sont réunis au siège social sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

**Monsieur Christophe CARMIGNANI**, préside la séance en sa qualité de Président de la Société. **Monsieur Éric CURABEC**, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, **est absent et excusé**.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les actionnaires présents et représentés possèdent 180.000 actions sur les 180.000 actions émises par la Société, **auxquelles sont attachées 90.000 droits de vote**. Le Président constate que les actionnaires présents ou représentés réunissant plus de la moitié du capital social, l'assemblée générale peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés

- ✓ la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes,
- ✓ les statuts de la Société ;
- ✓ la feuille de présence à l'assemblée ;
- ✓ l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le **31 Décembre 2020** ;
- ✓ les rapports du Commissaire aux comptes ;
- ✓ le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Le Président déclare que tous documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts, été communiqués aux associés 15 jours avant la réunion de l'assemblée. L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- ➢ Rapport de gestion du Président ; Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le **31 Décembre 2020** ; Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ; approbation des conventions qui y sont mentionnées ;

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le **31 Décembre 2020** et quitus à l'organe de direction ;
- Fixation de la rémunération du Président ;
- Affectation du résultat ;
- Affectation du résultat de la société filiale SME ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

*Le Président rappelle aux associés que toutes les décisions collectives sont adoptées à la majorité absolue des voix des associés disposant du droit de vote (art.25 des statuts).*

Le Président ouvre la discussion.

Après échanges de vues, personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour :

**PREMIERE RESOLUTION : APPROBATION DES COMPTES.**

L'assemblée Générale, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le **31 Décembre 2020**, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos, lesquels font apparaître **un bénéfice de 300.358,18 EUR.**

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la Présidence pour l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

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

**DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DE RESULTAT.**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 Décembre 2020** s'élevant à **300.358,18 euros** de la manière suivante :

**Origine :**
Le résultat de l'exercice ..... 300.358,18 EUR

**Dotations aux réserves**
Au poste « Réserve légale » ..... (1.000,00) EUR
Au poste « Autres Réserves » ..... (299.358,18) EUR

**Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée générale prend acte de ce qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre de précédents exercices.

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

**TROISIEME RESOLUTION : CONVENTIONS REGLEMENTEES.**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial concernant les conventions de la nature de celles visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, approuve le rapport ainsi que les conventions qui y sont mentionnées.

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

**QUATRIEME RESOLUTION : REMUNERATION DU PRESIDENT**

1. L'assemblée générale ***rappelle*** :

Le montant de la prime devant être attribuée au Président conformément à la QUATRIEME résolution de l'assemblée générale en date du 14/06/2019, était de 30.000 EUR.

L'assemblée générale du 26/06/2020, à la demande du Président, et en raison des impacts de la crise COVID-19 sur la trésorerie de l'entreprise, a décidé du report temporaire du versement de 50% du montant de cette prime à une date ultérieure et à la discrétion du Président.

L'assemblée générale prend acte :

**Ce complément de prime a été versé en décembre 2020 ; ayant été provisionné sur le bilan des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019, ce versement n'impactant pas les comptes de l'exercice clos le 31/12/2020.**

2. L'assemblée générale ***rappelle*** :

L'assemblée générale du 26/06/2020 a décidé de fixer la rémunération fixe et variable **2020** de Monsieur Christophe CARMIGNANI, en qualité de Président, comme suit :

- Rémunération fixe de 75.000 € brut,

- Attribution d'une prime de performance de 10% de l'Excédent Brut d'Exploitation positif 2020 (EBE 2020) de SME diminué du montant des provisions pour risques d'exploitation (Clients, fournisseurs), la prime ainsi calculée ne pouvant pas excéder un montant maximum de 50.000 EUR.

L'assemblée générale expose :

Au vue de la crise COVID, il a été décidé de revoir à la baisse le calcul de la prime de Monsieur Christophe CARMIGNANI et de fixer à 11.000 EUR brut hors charges avec accord de l'intéressé, ladite prime et les charges sociales correspondantes ayant été provisionnées dans les comptes annuels clos le 31 Décembre 2020.

3. L'assemblée générale décide de fixer la rémunération fixe et variable **2021** de Monsieur Christophe CARMIGNANI, en qualité de Président, comme suit :

- Rémunération fixe de 75.000 € brut,

- Attribution d'une prime de performance de 10% de l'Excédent Brut d'Exploitation positif 2021 (EBE 2021) de SOCIETE MEDITERRANEENNE D'ELECTRICITE diminué du montant des provisions pour risques d'exploitation (Clients, fournisseurs), la prime ainsi calculée ne pouvant pas excéder un montant maximum de 50.000 EUR.

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

**CINQUIEME RESOLUTION :**
**CONSIGNE DE VOTE RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE LA SOCIETE SME**

L'assemblée générale prend acte de ce que le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 Décembre **2020** de la société **SME** s'élève à la somme de **137.521,38 EUR** et décide de l'affecter comme suit :

**Origine**
Le Résultat de l'exercice s'élevant à ..... 137.521,38 EUR

**Dotations aux réserves :**
Aux autres réserves, à concurrence de ..... 137.521,38 EUR

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

**SIXIEME RESOLUTION : POUVOIRS.**

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, copie ou extrait de procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités légales.

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

---

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 09 heures 40.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et reproduit sur le registre des assemblées de la société.

**LE PRESIDENT**
**M. Christophe CARMIGNANI**

ERIC CURABEC

COMMISSAIRE AUX COMPTES

# SAS SME GROUPE

**5B Voie d'Angleterre ZAC de l'Anjoly**
**13127 VITROLLES**

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

**Eric CURABEC**
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

1 Rue Daumier Immeuble le Vélasquez
13008 Marseille

Tél : 04.91.33.40.40
Fax : 04.91.55.00.26
eric.curabec@cabinetcac.fr

*Inscrits auprès de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*
*Membre de l'Ordre des Experts-Comptables de Marseille*
*Le règlement des honoraires par chèque est accepté.*

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

# SUR LES COMPTES ANNUELS

# EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SME GROUPE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

## 1. Fondement de l'opinion

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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.

J'ai réalisé ma 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 qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport.

## 2. 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, portant sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## 3. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

## 4. Responsabilités des dirigeants de l'entreprise

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

## 5. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives aux comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

A Marseille le 6 avril 2021

**Eric CURABEC**
Commissaire aux Comptes



## Annexe 1

## Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

En outre :

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

SAS SME GROUPE
13127 VITROLLES

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 8 997 | 8 997 | | 1 520 | 1 520- | 100.00- |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 36 402 | 21 405 | 14 998 | 10 751 | 4 247 | 39.50 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 54 600 | 25 000 | 29 600 | 29 600 | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 19 998 | | 19 998 | 19 998 | | |
| | **Total II** | 119 997 | 55 402 | 64 596 | 61 868 | 2 727 | 4.41 |
| 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 | | | | 7 628 | 7 628- | 100.00- |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 117 963 | | 117 963 | 150 958 | 32 995- | 21.86- |
| | Autres créances | 186 235 | | 186 235 | 323 378 | 137 142- | 42.41- |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 350 960 | | 350 960 | 13 396 | 337 564 | NS |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 8 036 | | 8 036 | 3 844 | 4 192 | 109.04 |
| | **Total III** | 663 194 | | 663 194 | 499 204 | 163 991 | 32.85 |
| | 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)** | 783 192 | 55 402 | 727 790 | 561 072 | 166 718 | 29.71 |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 180 000) | 180 000 | 180 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 8 000 | 8 000 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 81 400 | 78 683 | 2 717 | 3.45 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 300 358 | 2 717 | 297 641 | NS |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 569 759 | 269 400 | 300 358 | 111.49 |
| 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 | 470 | 402 | 68 | 17.05 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 22 288 | 11 560 | 10 728 | 92.80 |
| | Dettes fiscales et sociales | 135 274 | 279 710 | 144 436- | 51.64- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 158 031 | 291 671 | 133 640- | 45.82- |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 727 790 | 561 072 | 166 718 | 29.71 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 158 031 | 291 671 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2019 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 582 302 | | 582 302 | 603 884 | 21 581- | 3.57- |
| **Chiffre d'affaires NET** | 582 302 | | 582 302 | 603 884 | 21 581- | 3.57- |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 76 | 8 348 | 8 272- | 99.09- |
| Autres produits | | | 3 | 7 | 4- | 54.44- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 582 381 | 612 238 | 29 857- | 4.88- |
| **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 * | | | 227 028 | 244 879 | 17 851- | 7.29- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 10 111 | 4 144 | 5 967 | 144.00 |
| Salaires et traitements | | | 240 042 | 226 008 | 14 034 | 6.21 |
| Charges sociales | | | 98 711 | 93 201 | 5 510 | 5.91 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 7 289 | 6 433 | 856 | 13.30 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 7 | 14 | 7- | 50.46- |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 583 189 | 574 679 | 8 509 | 1.48 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 807- | 37 559 | 38 366- | 102.15- |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

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

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | 300 470 | 1 541 | 298 930 | NS |
| 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 | | 4 996 | 4 996- | 100.00- |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 300 470 | 6 537 | 293 934 | NS |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 12 187 | 12 187- | 100.00- |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | | 12 187 | 12 187- | 100.00- |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 300 470 | 5 650- | 306 120 | NS |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 299 663 | 31 909 | 267 754 | 839.12 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 231 | 356 | 125- | 35.09- |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | 5 668 | 5 668- | 100.00- |
| **Total VII** | 231 | 6 024 | 5 793- | 96.16- |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 25 | 27 500 | 27 475- | 99.91- |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 165 | | 165 | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | 190 | 27 500 | 27 310- | 99.31- |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 41 | 21 476- | 21 517 | 100.19 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 654- | 7 716 | 8 370- | 108.48- |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 883 083 | 624 799 | 258 284 | 41.34 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 582 725 | 622 082 | 39 357- | 6.33- |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 300 358 | 2 717 | 297 641 | NS |
| * Y compris : Redevance de crédit bail mobilier | 3 619 | 6 497 | | |
| : Redevance de crédit bail immobilier | | | | |

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

# ANNEXE

## SOMMAIRE


### - REGLES ET METHODES COMPTABLES

| | |
|---|---|
| Principes et conventions générales | x |
| Permanence ou changement de méthodes | x |

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

| | |
|---|---|
| Etat des immobilisations | x |
| Etat des amortissements | x |
| Etat des provisions | x |
| Etat des échéances des créances et des dettes | x |
| Composition du capital social | x |
| Evaluation des immobilisations corporelles | x |
| Evaluation des amortissements | x |
| Titres immobilisés | x |
| Disponibilités en Euros | x |
| Produits à recevoir | x |
| Charges à payer | x |
| Charges et produits constatés d'avance | x |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

| | |
|---|---|
| Montant des engagements financiers | x |

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

| | |
|---|---|
| Résultats financiers des cinq derniers exercices | x |


NA = Non Applicable NS = Non significative

# 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

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

## - 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 TOTAL | 8 997 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 26 795 | | 10 182 |
| TOTAL | 26 795 | | 10 182 |
| Autres participations | 54 600 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 19 998 | | |
| TOTAL | 74 598 | | |
| TOTAL GENERAL | 110 390 | | 10 182 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 8 997 | 8 997 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 574 | 36 402 | 36 402 |
| TOTAL | | 574 | 36 402 | 36 402 |
| Autres participations | | | 54 600 | 54 600 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 19 998 | 19 998 |
| TOTAL | | | 74 598 | 74 598 |
| TOTAL GENERAL | | 574 | 119 997 | 119 997 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 7 477 | 1 520 | | 8 997 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 16 044 | 5 769 | 409 | 21 405 |
| TOTAL | 16 044 | 5 769 | 409 | 21 405 |
| TOTAL GENERAL | 23 522 | 7 289 | 409 | 30 402 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 1 520 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 5 769 | | | | |
| TOTAL | 5 769 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 7 289 | | | | |

# ANNEXE

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

## Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur titres de participation | 25 000 | | | | 25 000 |
| TOTAL | 25 000 | | | | 25 000 |
| TOTAL GENERAL | 25 000 | | | | 25 000 |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 19 998 | | 19 998 |
| Autres créances clients | 117 963 | 117 963 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 4 128 | 4 128 | |
| Groupe et associés | 179 359 | 179 359 | |
| Débiteurs divers | 2 748 | 2 748 | |
| Charges constatées d'avance | 8 036 | 8 036 | |
| TOTAL | 332 233 | 312 235 | 19 998 |

| 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 | 470 | 470 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 22 288 | 22 288 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 36 298 | 36 298 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 65 349 | 65 349 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 11 957 | 11 957 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 13 539 | 13 539 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 8 131 | 8 131 | | |
| TOTAL | 158 031 | 158 031 | | |

## Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Actions | 1.0000 | 180 000 | | | 180 000 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

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

# ANNEXE

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

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Concessions, brevets, logiciel | Linéaire | 1 an |
| Matériel de bureau et informat | Linéaire | 3 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.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

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

## 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 | 65 163 |
| Total | 65 163 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 470 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 761 |
| Dettes fiscales et sociales | 55 291 |
| Total | 61 522 |

# ANNEXE

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

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 8 036 |
| Total | 8 036 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

#### Engagements reçus

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

| | 31/12/2016 | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CAPITAL EN FIN D'EXERCICE** | | | | | |
| Capital social | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Nbre des actions ordinaires existantes | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes | | | | | |
| Nbre maximal d'actions futures à créer | | | | | |
| - par conversion d'obligations | | | | | |
| - par exercice de droit de souscription | | | | | |
| **OPERATIONS ET RESULTATS** | | | | | |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 218 554 | 268 355 | 337 595 | 603 884 | 582 302 |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 17 796 | 2 887 | 101 801 | 6 202 | 306 993 |
| Impôts sur les bénéfices | 7 589- | 6 239- | 17 559- | 7 716 | 654- |
| Participation des salariés au titre de l'exercice | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 22 991 | 1 826 | 111 957 | 2 717 | 300 358 |
| Résultat distribué | | | | | |
| **RESULTAT PAR ACTION** | | | | | |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0.14 | 0.05 | 0.66 | 0.01- | 1.71 |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions | 0.13 | 0.01 | 0.62 | 0.02 | 1.67 |
| Dividende distribué à chaque action | | | | | |
| **PERSONNEL** | | | | | |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice | 2 | 2 | 3 | 3 | 4 |
| Montant de la masse salariale de l'exercice | 97 889 | 127 174 | 129 931 | 226 008 | 240 042 |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice | 40 614 | 47 717 | 52 568 | 93 201 | 98 711 |