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 : 2019 B 29807
Numéro SIREN : 878 725 035
Nom ou dénomination : ILANA

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 110955



20211109552020

DATE DEPOT : 13/10/2021

N° DE DEPOT : 110955

N° GESTION : 2019B29807

N° SIREN : 878725035

DENOMINATION : ILANA

ADRESSE : 13-15 rue Taitbout 75009 Paris

MILLESIME : 2020

LPS9433264

Greffe du tribunal
de commerce de
Nevers
13 OCT. 2021
Sous le N° : 110955

Certifié conforme
à l'original

ILANA S.A.S.
13-15 Rue Taitbout - 75009 PARIS
Tél. : 01 69 02 44 32 - Fax : 01 69 02 44 01
S.A.S. au capital de 1.406.052 € - RCS Paris 878 725 035

ILANA
Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.406.052 €
Siège Social : 13-15 rue Taitbout
75009 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ICOR

61 avenue Marceau – 76116 PARIS
Société par Actions Simplifiée de Commissariat aux Comptes
Capital de 100 000 € - RCS PARIS 322.214 891 – SIRET 322.214 891 00036

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Aux Associés,

OPINION

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

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les titres de participation, dont le montant net figurant à l'actif au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 8.923.938 €, sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe.

Nous avons examiné l'application de ces modalités ainsi que la cohérence d'ensemble des hypothèses retenues et nous avons vérifié que la note de l'annexe donne une information appropriée.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 22 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes

ICOR

Richard KESLASSY

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 368	298	1 070	1 344
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	8 923 938		8 923 938	8 923 938
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**8 925 306**	**298**	**8 925 008**	**8 925 281**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	91 510		91 510	
	Autres créances	120 983		120 983	31 552
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	103 468		103 468	176 150
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	76		76	
	TOTAL (III)	**316 036**		**316 036**	**207 702**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**9 241 342**	**298**	**9 241 044**	**9 132 983**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

SAS ILANA

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 406 052	1 406 052
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	33 977	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	645 572	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**241 037**	679 549
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	136 192	14 113
	Total des capitaux propres	**2 462 830**	**2 099 714**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	30 625	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 381 040	5 000 000
	Emprunts et dettes financières divers	2 205 516	2 030 702
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	867	
	Dettes fiscales et sociales	160 165	2 567
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**6 778 214**	**7 033 269**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 241 044**	**9 132 983**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	241 036,56	679 549,19
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 053 794	627 567
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 3 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	876 258		876 258	
	Montant net du chiffre d'affaires	**876 258**		**876 258**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**876 258**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			57 016	2 988
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 517	
	Salaires et traitements			590 162	
	Charges sociales du personnel			214 822	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			274	24
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**878 791**	**3 012**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(2 532)**	**(3 012)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 532)**	**(3 012)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	450 000	700 000
	Total des produits financiers	**450 000**	**700 000**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	163 915	758
	Total des charges financières	**163 915**	**758**
	RESULTAT FINANCIER	**286 085**	**699 242**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**283 552**	**696 229**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	54	
	Total des produits exceptionnels	**54**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 122 079	14 113
	Total des charges exceptionnelles	**122 083**	**14 113**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(122 030)**	**(14 113)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(79 514)	2 567
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 326 312** **1 085 275**	**700 000** **20 451**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**241 037**	**679 549**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 241 044** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 326 312** euros et un total **charges** de **1 085 275** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **241 037** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Au poste immobilisation financière il a été comptabilisé des frais d'acquisition de titres, ces frais se composent de frais bancaires, d'honoraires de commissaire aux comptes, d'honoraires de fiscaliste et de droit d'enregistrement. Ces frais ont été enregistrés à l'actif du bilan et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évalutation et de présentation des comptes annuel retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

Informations complémdentaires pour donner une Image fidèle

La société ILANA est en intégration fiscale depuis le 01/01/2020 aux conditions prévues dans la convention d'intégration fiscale qui la lie à ses filiales.

En tant qu'holding la société ILANA n'a pas recouru aux différentes mesures d'aides proposées par le gouvernement dans le plan d'aide COVID-19.

L'exercice précédent débute le **01/10/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de 3 mois.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virement p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 368					1 368
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 368					1 368
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matéricl outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 923 938					8 923 938
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 923 938					8 923 938
	TOTAL	8 925 306					8 925 306

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	24	274		298
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**24**	**274**		**298**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL	**24**	**274**		**298**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement		122 079					122 079
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		**122 079**					**122 079**
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**122 079**					**122 079**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**122 079**				**122 079**

Capital social

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 406 052,00	1,0000	1 406 052,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**1 406 052,00**	**1,0000**	**1 406 052,00**

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	91 510	91 510	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 062	1 062	
	Impôts sur les bénéfices	64 144	64 144	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 251	3 251	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	52 525	52 525	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	76	76	
	TOTAL DES CREANCES	**212 568**	**212 568**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	30 625	30 625		
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 381 040	625 000	2 506 040	1 250 000
	Emprunts et dettes financières divers	1 968 379			1 968 379
	Fournisseurs et comptes rattachés	867	867		
	Personnel et comptes rattachés	92	92		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 639	81 639		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 150	50 150		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 285	28 285		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	237 137	237 137		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**6 778 214**	**1 053 794**	**2 506 040**	**3 218 379**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	687 623			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	25 233			

Filiales et participations

31/12/2020	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABCD INTERNATIONNAL	831 090	3 520 884	100,00	6 158 282	
SOBAC	45 735	663 893	100,00	449 050	
SYDEMA	1 000	142 967	100,00	525 459	
DE LA VANNE	80 200	316 039	100,00	1 428 237	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABCD INTERNATIONNAL			17 878 880	1 014 218	250 000
SOBAC			4 686 214	65 666	100 000
SYDEMA			289 837	121 178	
DE LA VANNE			204 641	94 028	100 000
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
TITRES ABCD NANTIS		6 158 282	
TITRES SOBAC NANTIS		449 050	
TITRES SYDEMA NANTIS		525 459	
TITRES DE LA VANNE NANTIS		1 428 237	
		8 561 028	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
ASSURANCE EMPRUNTEUR DIRIGEANT 1		750 000	
ASSURANCE EMPRUNTEUR DIRIGEANT 2		750 000	
		1 500 000	
Total des engagements financiers (1)		**10 061 028**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ILANA
Société par actions simplifiée au capital de 1 406 052 euros
13-15, rue Taitbout 75009 PARIS
878 725 035 RCS PARIS

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le 30 juin, à 12 heures,

Les associés de la société ILANA se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président adressée à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Daniel MAMANE, en sa qualité de Président de la Société.

La société ICOR, Commissaire aux Comptes titulaire de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 1 406 052 actions sur les 1 406 052 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2020,
- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,

- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Rémunération du Directeur Général,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Président.

Le Président donne lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et de son rapport spécial sur les conventions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 241 036,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	241 036,56 euros
A la réserve légale	12 051,83 euros
Le solde au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	874 556,46 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, en approuve les termes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

07

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à Monsieur Daniel MAMANE en sa qualité de Président, qui s'est élevée à un montant brut de 308 866,28 euros comprenant un salaire fixe de 279 600,00 euros et des commissions à hauteur de 30 405,03 euros.

L'Assemblée Générale décide que la rémunération du Président sera fixée pour l'exercice en cours à la somme fixe annuelle de 300 000,00 euros, soit 25 000,00 euros brut mensuel, indépendamment des commissions et du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CINQUIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'approuver la rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé à Monsieur Samuel MAMANE en sa qualité de Directeur Général, qui s'est élevée à un montant brut de 281 295,82 euros comprenant un salaire fixe de 279 600,00 euros et des commissions à hauteur de 1 695,82 euros.

L'Assemblée Générale décide que la rémunération du Président sera fixée pour l'exercice en cours à la somme fixe annuelle de 300 000,00 euros, soit 25 000,00 euros brut mensuel, indépendamment des commissions et du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

SIXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Daniel MAMANE

ILANA S.A.S.
13-15 Rue Taitbout - 75009 PARIS
Tél. : 01 69 02 44 32 - Fax : 01 69 02 44 01
S.A.S. au capital de 1 006 052 € - RCS Paris 878 725 035

AUDICER CONSEIL
EXPERT-COMPTABLE

AUDICER CONSEIL - Société du Groupe AUDICER CONSEIL

L'Accompagnement prend tout son sens

Certifié conforme à l'original par son représentant légal
Mr David Namane

SAS ILANA

13-1 RUE TAITBOUT

75009 PARIS

ILANA S.A.S.
13-15 Rue Taitbout - 75009 PARIS
Tél. : 01 69 02 44 32 - Fax : 01 69 02 44 01
S.A.S. au capital de 1 406 052 € - RCS Paris 878 725 035

COMPTES ANNUELS

01/01/2020 AU 31/12/2020

Société d'Expertise Comptable
41 rue Michel Ange
91080 EVRY COURCOURONNES
Téléphone : 01.81.07.01.20
Fax : 01.69.46.79.06

Etats financiers au 31/12/2020

Bilan

Bilan

Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 368,00	297,92	1 070,08	1 343,68
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières (1)	8 923 937,70		8 923 937,70	8 923 937,70
	Total I	**8 925 305,70**	**297,92**	**8 925 007,78**	**8 925 281,38**
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	91 509,83		91 509,83	
	Autres créances (3)	120 982,52		120 982,52	31 551,80
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	103 467,61		103 467,61	176 150,19
	Charges constatées d'avance	76,10		76,10	
	Total II	**316 036,06**		**316 036,06**	**207 701,99**
	Total général I+II	**9 241 341,76**	**297,92**	**9 241 043,84**	**9 132 983,37**

Passif

		31/12/2020	31/12/2019
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 406 052,00	1 406 052,00
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	33 977,46	
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	645 571,73	
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	241 036,56	679 549,19
	Provisions réglementées	136 192,17	14 113,18
	Total I	**2 462 829,92**	**2 099 714,37**
	Provisions pour risques et charges **Total II**		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	6 380 044,58	7 030 702,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	867,43	
	Autres dettes	397 301,91	2 567,00
	Produits constatés d'avance		
	Total III	**6 778 213,92**	**7 033 269,00**
	Total général I+II+III	**9 241 043,84**	**9 132 983,37**

(1)	Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	5 724 419,58
(2)	Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	
(3)	Dont comptes courants associés débiteurs	52 525,00	Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Etats financiers au 31/12/2020

Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019	
		12 mois	%C.A.	3 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	876 258,19	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	**876 258,19**	**100,00**		
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation	**876 258,19**	**100,00**		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	57 015,54	6,51	2 987,98	
	Impôts, taxes et versements assimilés	16 517,30	1,88		
	Salaires et traitements	590 162,10	67,35		
	Charges sociales du personnel	214 822,03	24,52		
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	273,60	0,03	24,32	
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation	**878 790,57**	**100,29**	**3 012,30**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(2 532,38)**	**-0,29**	**(3 012,30)**	
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	450 000,00	51,35	700 000,00	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**450 000,00**	**51,35**	**700 000,00**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	163 915,37	18,71	758,33	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**163 915,37**	**18,71**	**758,33**	
	RESULTAT FINANCIER	**286 084,63**	**32,65**	**699 241,67**	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**283 552,25**	**32,36**	**696 229,37**	
	Total des produits exceptionnels	**53,65**	**0,01**		
	Total des charges exceptionnelles	**122 083,34**	**13,93**	**14 113,18**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(122 029,69)**	**-13,93**	**(14 113,18)**	
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(79 514,00)	-9,07	2 567,00	
	TOTAL DES PRODUITS	**1 326 311,84**	**151,36**	**700 000,00**	
	TOTAL DES CHARGES	**1 085 275,28**	**123,85**	**20 450,81**	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**241 036,56**	**27,51**	**679 549,19**	

90

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 241 044** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 326 312** euros et un total **charges** de **1 085 275** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **241 037** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Au poste immobilisation financière il a été comptabilisé des frais d'acquisition de titres, ces frais se composent de frais bancaires, d'honoraires de commissaire aux comptes, d'honoraires de fiscaliste et de droit d'enregistrement. Ces frais ont été enregistrés à l'actif du bilan et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

DO

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évalutation et de présentation des comptes annuel retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le réglement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

Informations complémdentaires pour donner une image fidèle

La société ILANA est en intégration fiscale depuis le 01/01/2020 aux conditions prévues dans la convention d'intégration fiscale qui la lie à ses filiales.

En tant qu'holding la société ILANA n'a pas recouru aux différentes mesures d'aides proposées par le gouvernement dans le plan d'aide COVID-19.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 368,00					1 368,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 368,00**					**1 368,00**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	8 923 937,70					8 923 937,70
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 923 937,70**					**8 923 937,70**
	TOTAL	**8 925 305,70**					**8 925 305,70**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	24,32	273,60		297,92
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**24,32**	**273,60**		**297,92**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL	**24,32**	**273,60**		**297,92**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement		122 079,00					122 079,00
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		**122 079,00**					**122 079,00**
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**122 079,00**					**122 079,00**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**122 079,00**				**122 079,00**

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 406 052,00	1,0000	1 406 052,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**1 406 052,00**	**1,0000**	**1 406 052,00**

DN

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	91 509,83	91 509,83	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 062,45	1 062,45	
	Impôts sur les bénéfices	64 144,00	64 144,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 251,07	3 251,07	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	52 525,00	52 525,00	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	76,10	76,10	
	TOTAL DES CREANCES	**212 568,45**	**212 568,45**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	30 625,00	30 625,00		
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 381 040,20	625 000,00	2 506 040,20	1 250 000,00
	Emprunts et dettes financières divers	1 968 379,38			1 968 379,38
	Fournisseurs et comptes rattachés	867,43	867,43		
	Personnel et comptes rattachés	91,74	91,74		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 639,16	81 639,16		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 149,64	50 149,64		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 284,61	28 284,61		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	237 136,76	237 136,76		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**6 778 213,92**	**1 053 794,34**	**2 506 040,20**	**3 218 379,38**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	687 622,62			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	25 232,72			

Filiales et participations

31/12/2020	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABCD INTERNATIONNAL	831 090,00	3 520 884,00	100,00	6 158 282,00	
SOBAC	45 735,00	663 893,00	100,00	449 050,00	
SYDEM A	1 000,00	142 967,00	100,00	525 459,00	
DE LA VANNE	80 200,00	316 039,00	100,00	1 428 237,00	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ABCD INTERNATIONNAL			17 878 880,00	1 014 218,00	250 000,00
SOBAC			4 686 214,00	65 666,00	100 000,00
SYDEM A			289 837,00		
DE LA VANNE			204 641,00	94 028,00	100 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Engagements financiers

	31/12/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
TITRES ABCD NANTIS		6 158 282,00	
TITRES SOBAC NANTIS		449 050,00	
TITRES SYDEMA NANTIS		525 459,00	
TITRES DE LA VANNE NANTIS		1 428 237,00	
		8 561 028,00	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**8 561 028,00**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

REÇU le
11 AOUT 2021

ILANA
Société par actions simplifiée au capital de 1 406 052 euros
Siège social : 13-15, rue Taitbout 75009 PARIS
878 725 035 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

Exercice clos le 31 décembre 2020

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Nous vous rappelons que notre société a une activité de holding animatrice.

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2020, notre société a réalisé un chiffre d'affaires de 876 258,19 euros.

Les comptes sociaux font apparaître que la société a enregistré des produits à hauteur de 1 326 311,84 euros, dont 450 000,00 euros de produits financiers et a supporté des charges à hauteur de 1 085 275,28 euros.

Le résultat net comptable se traduit par un bénéfice de 241 036,56 euros.

L'année 2020 a été marquée par la pandémie liée au virus Covid-19 qui a généré une baisse du carnet de commande de nos filiales. La société n'a pas eu recours aux différentes mesures d'aides proposées par le gouvernement dans le plan d'aide COVID-19.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

La crise sanitaire liée au virus Covid-19 s'est poursuivie au cours du premier semestre 2021. Cette dernière n'impacte pas la continuité d'exploitation de la société ni de ses filiales.

Les associés ont décidé le 18 mai 2021 de transférer le siège social de la société du 114 bis, rue Michel Ange 75016 PARIS au 13-15, rue Taitbout 75009 PARIS.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

90

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

La Société continue à développer ses prestations d'assistance auprès de ses filiales.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

- Notre société détient 100% de la société **ABCD INTERNATIONAL**, société par actions simplifiée immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'EVRY sous le numéro 391 778 223, et dont le siège social est sis Rue des Carriers Italiens 91530 GRIGNY. Son résultat net comptable s'est traduit par un bénéfice de 1 016 2018,11 euros au 31/12/2020.

- Notre société détient 100% de la société **SOBAC CLOISONS**, société par actions simplifiée immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'EVRY sous le numéro 429 071 160, et dont le siège social est sis Rue des Carriers Italiens 91530 GRIGNY. Son résultat net comptable s'est traduit par un bénéfice de 65 666,10 euros au 31/12/2020.

- Notre société détient 100% de la société **DE LA VANNE**, société par actions simplifiée immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'EVRY sous le numéro 429 906 746, et dont le siège social est sis Rue des Carriers Italiens 91530 GRIGNY. Son résultat net comptable s'est traduit par un bénéfice de 94 028,00 euros au 31/12/2020.

- Notre société détient 100% de la société **SYDEMA**, société à responsabilité limitée immatriculée au registre du commerce et des sociétés d'EVRY sous le numéro 501 579 783, et dont le siège social est sis Rue des Carriers Italiens 91530 GRIGNY. Son résultat net comptable s'est traduit par un bénéfice de 121 178,23 euros au 31/12/2020.

Sociétés contrôlées

Notre société contrôle actuellement les sociétés suivantes :

- ABCD INTERNATIONAL,
- SOBAC CLOISONS,
- DE LA VANNE,
- SYDEMA.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Nous vous informons que les procédures mises en place au sein de la société ne permettent pas, à ce jour, de présenter des données chiffrées significatives respectant les modalités précisées à l'article D. 441-4, I du Code de commerce. Les Commissaires aux Comptes en porteront également la mention dans leur rapport.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

90

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 876 258,19 euros contre un montant nul lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 57 015,54 euros contre 2 987,98 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 16 517,30 euros contre un montant nul pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 590 162,10 euros contre un montant nul lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 214 822,03 euros contre un montant nul pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 2 personnes.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 273,60 euros contre 24,32 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 878 790,57 euros contre 3 012,30 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -2 532,38 euros contre -3 012,30 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 15,93%.

Compte tenu d'un résultat financier de 286 084,63 euros contre 699 241,67 euros pour l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 283 552,25 euros contre 696 229,37 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -59,27%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -122 029,69 euros contre -14 113,18 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés de -79 514,00 euros contre 2 567,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 241 036,56 euros contre un bénéfice de 679 549,19 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -64,53%.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 9 241 043,84 euros contre 9 132 983,37 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 241 036,56 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	241 036,56 euros
A la réserve légale	12 051,83 euros
Le solde au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	874 556,46 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 462 829,92 euros.

DN

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous précisons que plusieurs nouvelles conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce ont été conclues au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à PARIS
Le 17 mai 2021

Daniel MAMANE
Président

ILANA S.A.S.
13-15 Rue Talbout - 75009 PARIS
Tél. : 01 69 02 44 32 - Fax : 01 69 02 44 01
S.A.S. au capital de 1 406 052 € - RCS Paris 878 725 035

ILANA
Société par actions simplifiée au capital de 1 406 052 euros
Siège social : 114 Bis Rue Michel-Ange 75016 PARIS
878 725 035 RCS PARIS

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DU PRÉSIDENT DU 17 MAI 2021

Le 17 mai 2021,
A 12 heures,

Monsieur Daniel MAMANE, agissant en qualité de Président de la société ILANA sus-désignée,

A pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- Examen et arrêté des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020,
- Décisions à prendre pour la préparation et la convocation de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle appelée à statuer sur les comptes dudit exercice.

La société ICOR, Commissaire aux Comptes de la Société, est absente et excusée.

EXAMEN ET ARRÊTÉ DES COMPTES DE L'EXERCICE ÉCOULÉ

Le Président procède à l'examen détaillé des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Le Président prend acte que les comptes annuels ont été établis dans le respect des règles de présentation et des méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le Président arrête définitivement les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 faisant apparaître un bénéfice de 241 036,56 euros et décide de les soumettre à l'approbation de la collectivité des associés.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le Président décide de proposer à la collectivité des associés d'affecter et de répartir le bénéfice de l'exercice s'élevant à 241 036,56 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	241 036,56 euros
A la réserve légale	12 051,83 euros
Le solde au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	874 556,46 euros

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Le Président expose les conventions conclues au cours de l'exercice écoulé :

CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE

La société a conclu une convention d'intégration fiscale avec les sociétés ABCD INTERNATIONAL, SOBAC CLOISONS, DE LA VANNE et SYDEMA prenant effet à compter du 1er janvier 2020.

CONVENTION D'ANIMATION ET DE PRESTATIONS DE SERVICES

La société a conclu une convention d'animation, de coordination et de prestations de services dans les domaines de l'administration générale, de la gestion commerciale, de la comptabilité, la gestion et la fiscalité, la gestion financière et l'assistance dans le domaine technique et commercial avec les sociétés ABCD INTERNATIONAL et SOBAC CLOISONS prenant effet à compter du 1er janvier 2020.

CONVENTION DE GESTION DE TRESORERIE

La société a conclu une convention de gestion de trésorerie avec les sociétés ABCD INTERNATIONAL, SOBAC CLOISONS, DE LA VANNE et SYDEMA prenant effet à compter du 1er janvier 2020.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Le Président précise qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

CONVOCATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

Le Président décide de convoquer l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des associés pour le 30 juin 2021 à 12 heures, au siège social de la société SOBAC CLOISONS, en vue de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération du Président,
- Rémunération du Directeur Général,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

RAPPORT DE GESTION - PROJET DES RÉSOLUTIONS

Le Président arrête ensuite les termes du rapport de gestion qu'il présentera à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des associés, ainsi que le projet des résolutions qui lui seront soumises.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président.

Daniel MAMANE
Président

LANA S.A.S.
13-15 Rue Taitbout - 75009 PARIS
Tél. : 01 69 02 44 32 - Fax : 01 69 02 44 01
S.A.S. au capital de 1 406 052 € - RCS Paris 878 725 035