

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00637

Numéro SIREN : 333 634 061

Nom ou dénomination : MISE AU GREEN

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2021 sous le numéro de dépôt 12088

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL JUDICIAIRE  
DE STRASBOURG

# RECEPISSE DE DEPOT

REGISTRE DE COMMERCE - CS 60444  
45 rue du Fossé des Treize 67008 STRASBOURG CEDEX  
TEL 03 69 08 40 31  
HEURES D'OUVERTURE : 8 H 30 à 11 H 45

FIDAL - Musilli Anne  
10 Route de l'Aviation  
54602 VILLERS LES NANCY CEDEX

V/REF :  
N/REF : 85 B 637 / 2021-B-12088

Le greffier du tribunal judiciaire de Strasbourg certifie qu'il a reçu le 26/08/2021,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2020.

Concernant la société

MISE AU GREEN  
Société par actions simplifiée  
9 rue Gay Lussac  
67201 Eckbolsheim

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2021-B-12088 le 26/08/2021

R.C.S. STRASBOURG TJ 333 634 061 (85 B 637)

Fait à STRASBOURG le 26/08/2021,

LE GREFFIER



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	747 916	448 460	299 456	85 084
	Fonds commercial (1)	2 298 695	1 834 880	463 815	507 204
	Autres immobilisations incorporelles	530	427	103	143
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	45 702	22 147	23 556	7 565
	Autres immobilisations corporelles	11 407 490	9 895 702	1 511 788	708 351
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	133 374	127 236	6 138	409 805	
Créances rattachées à des participations	756 932	140 164	616 769	1 457 586	
Autres titres immobilisés	110 181		110 181	55 418	
Prêts					
Autres immobilisations financières	633 001		633 001	156 352	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>16 133 821</b>	<b>12 469 015</b>	<b>3 664 806</b>	<b>3 387 508</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	464 500		464 500	495 634
	En-cours de production de biens	247 989		247 989	395 658
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	412 477		412 477	776 721
	Marchandises	9 691 471	387 022	9 304 449	8 570 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes	47 634		47 634	163 837
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	2 639 226	15 166	2 624 060	3 205 118
	Autres créances	1 761 124		1 761 124	1 442 541
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	727		727	676	
<b>DISPONIBILITES</b>	11 056 422		11 056 422	4 991 644	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 637 321		1 637 321	2 307 834
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>27 958 890</b>	<b>402 188</b>	<b>27 556 702</b>	<b>22 350 252</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)				941	
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>44 092 711</b>	<b>12 871 203</b>	<b>31 221 508</b>	<b>25 738 700</b>

(1) dont droit au bail

397 500

487 204

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

1 613 938

(3) dont créances à plus d'un an

Pour copie certifiée conforme  
Le Président

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	212 800	212 800
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 266 045	16 078 983
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	(192 344)	2 787 063
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>18 451 502</b>	<b>19 243 845</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	127 449	941
	Provisions pour charges	191 524	81 768
	<b>Total des provisions</b>	<b>318 973</b>	<b>82 709</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 647 944	1 813 952
	Emprunts et dettes financières divers	10 000	10 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 190 843	3 061 853
	Dettes fiscales et sociales	2 232 631	1 317 971
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 287	21 140	
Autres dettes	104 677	98 728	
Produits constatés d'avance (1)	195 209	70 660	
	<b>Total des dettes</b>	<b>12 434 591</b>	<b>6 394 304</b>
	Ecart de conversion passif	16 442	17 842
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>31 221 508</b>	<b>25 738 700</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(192 343,86)	2 787 062,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		12 198 549	6 394 304
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 935	2 601

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	25 446 914	1 161 684	26 608 598	25 425 829
	Production vendue (Biens)	1 526 046	78 323	1 604 369	3 177 494
	Production vendue (Services et Travaux)	(4 387)		(4 387)	305 343
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>26 968 573</b>	<b>1 240 007</b>	<b>28 208 579</b>	<b>28 908 666</b>
	Production stockée			(511 913)	(61 110)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			150 650	28 676
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			674 237	425 492
Autres produits			83 216	142 174	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>28 604 770</b>	<b>29 443 897</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			10 138 899	10 585 036
	Variation de stock			(1 016 372)	(137 711)
	Achats de matières et autres approvisionnements			826 292	1 133 895
	Variation de stock			50 540	(56 913)
	Autres achats et charges externes			9 725 343	8 317 517
	Impôts, taxes et versements assimilés			539 690	301 719
	Salaires et traitements			5 750 156	1 658 141
	Charges sociales du personnel			791 359	748 673
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			732 330	233 271
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			393 154	127 449	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			191 524	82 709	
Autres charges			49 859	26 855	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>28 172 775</b>	<b>23 020 641</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>431 995</b>	<b>6 423 256</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		431 995	6 423 256
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	220 000	195 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	400 293	28 002
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>620 293</b>	<b>223 002</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20 672	6 704
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 889	52 255
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>42 561</b>	<b>58 959</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>577 732</b>	<b>164 043</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>1 009 727</b>	<b>6 587 299</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	19 611	16 838
	Sur opérations en capital	11 360	202
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	150 000	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>180 971</b>	<b>17 040</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	664 355	1 909 580
	Sur opérations en capital	163 322	168 350
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	731 273	361 813
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 558 949</b>	<b>2 439 743</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 377 978)</b>	<b>(2 422 703)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(175 907)	1 377 533
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>29 406 034</b>	<b>29 683 939</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>29 598 378</b>	<b>26 896 876</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(192 344)</b>	<b>2 787 063</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

220 000

Désignation de l'entreprise **SAS MISE AU GREEN**

Neant

Ne pas reporter le montant des soldes

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
								Acquisitions effectuées pendant l'exercice	
INCOOP.	TOTAL I				CZ	1 305 193	KI	D8	D9
	TOTAL II								
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI
	CONSTRUCTIONS	Sur sol propre	Donn. construct.	M1	KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui	Donn. construct.	M1	KM		KN		KO
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	23 749	KI		KU
	Installations générales, agencements aménagements divers				KV	3 129 976	KW		KX
	Matériel de transport				KY	124 810	KZ		LA
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	1 563 809	LC		LD
	Emballages récupérables et divers				LE		LI		LG
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ
	Avances et acomptes				LK		LI		LM
	TOTAL III				LN	4 842 344	LO		LP
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				OO	9 221 362	OH		OJ
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8I
	Autres participations				8U	2 862 054	8V		8W
	Autres titres immobilisés				TP	55 418	TR		TS
	Prêts et autres immobilisations financières				TI	156 352	TU		TV
	TOTAL IV				TO	3 073 824	TR		TS
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				OO	9 221 362	OH		OJ	

CADRE B		IMMOBILISATIONS				Dépense		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
										Acquisitions effectuées pendant l'exercice	
INCOOP.	TOTAL I				IN	CO	IX	IY	IY	IX	D7
	TOTAL II										
CORPORELLES	Terrains				IP		IX		IY		IZ
	CONSTRUCTIONS	Sur sol propre			IQ		MX		MB		MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD		MI		MI
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				II		MI		MK	45 702	MI
	Autres				IU	98 763	MM	7 725 708	MI		MI
	Matériel de transport				IV	38 926	MP	93 657	MI		MR
	Matériel de bureau et mobilier informatique				IW	88 842	MS	3 588 126	MI		MU
	Emballages récupérables et divers				IX		MX		MW		MI
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes				NU		ND		NI		NI
	TOTAL III				IY	226 531	NG	11 453 192	NI		NI
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OI		M7	
Autres participations				IO	1 972 738	OX	890 307	OY		OZ	
Autres titres immobilisés				II	10	2B	110 181	2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2	20 116	2F	633 001	2F		2G	
TOTAL IV				I3	1 992 864	NI	1 633 488	NK		2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	2 369 395	OK	16 133 821	OI		ON	

**7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Designation de l'entreprise : <b>SAS MISE AU GREEN</b>					Neant <input type="checkbox"/>		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3I	IA	IB	IC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3J	ID	IE	IF		
	Provisions pour hausse des prix (I) *	3K	IG	IH	II		
	Amortissements dérogatoires	3L	IM	IN	IO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies II du CGI)	II	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (I)	3Y	IP	IQ	IR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z	IS	IT	IU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4I	911 4U	4V	941 4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations **	5I	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	IO	IP	IQ	IR		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer **	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	81 768 5W	315 377 5X	205 621 5Y		
	<b>TOTAL II</b>	5Z	82 709 1V	442 826 1W	206 562 1X		
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	361 813 6B	1 623 067 6C	150 000 6D
- corporelles			6I		6F	6H	
- titres mis en équivalence			02		03	04	05
- titres de participation			9I	994 663 9J	20 672 9K	747 935 9L	267 400 9M
- autres immobilisations financières (I) *		06		07	08	09	
Sur stocks et en cours		6N	123 916 6O	387 022 6P	123 916 6Q	387 022 6R	
Sur comptes clients		6I	9 034 6J	6 132 6K		15 166 6L	
Autres provisions pour dépréciation (I) *		6N		6O	6P	7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	1 489 427 1Y	2 036 892 1Z	1 021 851 1A	2 504 468 1B		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	1 572 136 UB	2 479 719 UC	1 228 413 UD	2 823 441 UE		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UI	584 678 UF	330 478 UF		
	- financières		UG	20 672 UH			
	- exceptionnelles		UI	731 273 UK	150 000 UK		
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-15° du CGI					10		
(I) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision NOIX - Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'annexe III de l'annexe III au CGI							

CADRE A		ETAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A l'an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	756 932	UN		UN	756 932			
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UI	633 001	UX		UW	633 001			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VM	18 199		18 199					
	Autres créances clients		VN	2 621 027		2 621 027					
	Créances rattachées à des prêts consentis en garantie* (Présentation des opérations avec garantie ou à caractère de cautionnement)		VO								
	Personnel et comptes rattachés		VY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		VZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	906 998		906 998				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	187 145		187 145				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	421 655		421 655				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	245 326		245 326					
	Charges constatées d'avance		VS	1 637 321		1 637 321					
	<b>TOTAUX</b>				VI	7 427 603	VU	6 037 670	VV	1 389 933	
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VD							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VI							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A l'an au plus 2		A plus d'un an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	a) au maximum à l'étranger	VG	3 935		3 935						
	a plus d'1 an à l'étranger	VH	6 644 009		6 407 968		236 041				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	10 000		10 000						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3 190 843		3 190 843						
Personnel et comptes rattachés		8C	528 215		528 215						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	524 206		524 206						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 019 517		1 019 517					
	Obligations cautionnées		VN								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	160 693		160 693					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	53 287		53 287						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	104 677		104 677						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*		/2									
Produits constatés d'avance		8L	195 209		195 209						
<b>TOTAUX</b>				VY	12 434 591	VZ	12 198 549		236 041		
RENOIS	(1)	Emprunts consentis en cours d'exercice		VJ	6 000 000	(2)	Montant des titres empruntés et des contrats conclus auprès des associés personnes physiques		VI		
		Emprunts consentis en cours d'exercice		VK	1 172 858		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le formulaire n° 2032				

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		1 163 330
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		8 054
<i>INT. COUR. A ECH. SUR EMPRUN</i>	6 271	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	1 783	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		309 327
<i>FURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>	309 327	
Dettes fiscales et sociales		825 444
<i>DETTES PROU. SUR C.PAYES</i>	234 650	
<i>DETTES PROU. S CP NOUVELLE PERIODE</i>	269 760	
<i>CHESOCU SUR C.PAYES DUS</i>	78 238	
<i>CHARGES SOC S CP DUS NIE PERIODE</i>	89 961	
<i>ORG SOCIAUX CH A PAYER</i>	9 254	
<i>CHARG FISCU SUR C.P.DUS</i>	3 569	
<i>CHARGES FISCS CP DUS NIE PERIODE</i>	4 039	
<i>LIAI CHARGES A PAYER</i>	135 374	
Autres dettes		20 505
<i>RRR A ACCORDER LI AIGURS A ETABLIR</i>	20 492	
<i>DEI CHARGES A PAYER</i>	13	

**Mise au Green**  
Société par actions simplifiée au capital de 150.000 Euros  
Siège Social : 9, Rue Gay Lussac – 67201 Eckbolsheim  
333.634.061 RCS Strasbourg

---

**Assemblée Générale Mixte du 24 juin 2021**

---

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

---

**Proposition d'affectation du résultat**

---

**Troisième résolution – Affectation du résultat**

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice de la manière suivante :

**Origine :**

Résultat de l'exercice : ..... - 192.344 €

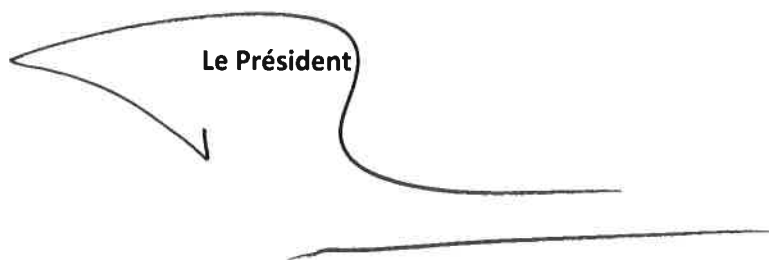
**Affectation :**

-	imputation sur le compte « Autres réserves »	- 192.344 €	-----
	<b>Total :</b>	<b>- 192.344 €</b>	<b>- 192.344 €</b>

**Adoption**

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par les associés réunis en assemblée générale mixte le 30 juin 2021.

**Le Président**





1 rue des Arquebusiers  
67000 STRASBOURG  
France  
Tél : +33 (0)3 88 15 45 50  
Fax : +33 (0)3 88 37 00 39  
[www.mazars.fr](http://www.mazars.fr)

## **MISE AU GREEN**

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

## **MISE AU GREEN**

Société par actions simplifiée  
RCS Strasbourg 333 634 061

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

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 MISE AU GREEN 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 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre société procède à un test de valorisation des fonds de commerce et des droits au bail selon les modalités précisées dans la note « *Fonds commercial* » de l'annexe aux comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables retenues, nous avons revu les données et hypothèses sur lesquelles la direction s'est fondée pour réaliser les tests de valorisation des fonds de commerce et des droits au bail. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations faites et nous avons vérifié qu'une information appropriée est fournie en annexe.

## Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

En outre :

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le commissaire aux comptes,

Mazars

Strasbourg, le 14 juin 2021

Gilles CONTESSE

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				85 084
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	747 916	448 460	299 456	
	Fonds commercial (1)	2 298 695	1 834 880	463 815	507 204
	Autres immobilisations incorporelles	530	427	103	143
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	45 702	22 147	23 556	7 565
	Autres immobilisations corporelles	11 407 490	9 895 702	1 511 788	708 351
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	133 374	127 236	6 138	409 805	
Créances rattachées à des participations	756 932	140 164	616 769	1 457 586	
Autres titres immobilisés	110 181		110 181	55 418	
Prêts					
Autres immobilisations financières	633 001		633 001	156 352	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>16 133 821</b>	<b>12 469 015</b>	<b>3 664 806</b>	<b>3 387 508</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	464 500		464 500	495 634
	En-cours de production de biens	247 989		247 989	395 658
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	412 477		412 477	776 721
	Marchandises	9 691 471	387 022	9 304 449	8 570 589
	Avances et Acomptes versés sur commandes	47 634		47 634	163 837
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	2 639 226	15 166	2 624 060	3 205 118
	Autres créances	1 761 124		1 761 124	1 442 541
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	727		727	676	
<b>DISPONIBILITES</b>	11 056 422		11 056 422	4 991 644	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 637 321		1 637 321	2 307 834
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>27 958 890</b>	<b>402 188</b>	<b>27 556 702</b>	<b>22 350 252</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)				941	
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>44 092 711</b>	<b>12 871 203</b>	<b>31 221 508</b>	<b>25 738 700</b>

(1) dont droit au bail

397 500

487 204

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	212 800	212 800
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 266 045	16 078 983
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(192 344)</b>	<b>2 787 063</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>18 451 502</b>	<b>19 243 845</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	127 449	941
	Provisions pour charges	191 524	81 768
	<b>Total des provisions</b>	<b>318 973</b>	<b>82 709</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 647 944	1 813 952
	Emprunts et dettes financières divers	10 000	10 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 190 843	3 061 853
	Dettes fiscales et sociales	2 232 631	1 317 971
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 287	21 140	
Autres dettes	104 677	98 728	
Produits constatés d'avance (1)	195 209	70 660	
	<b>Total des dettes</b>	<b>12 434 591</b>	<b>6 394 304</b>
	Ecarts de conversion passif	16 442	17 842
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>31 221 508</b>	<b>25 738 700</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(192 343,86)	2 787 062,88
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	12 198 549	5 958 442
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 935	2 601

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	25 446 914	1 161 684	26 608 598	25 425 829
	Production vendue (Biens)	1 526 046	78 323	1 604 369	3 177 494
	Production vendue (Services et Travaux)	(4 387)		(4 387)	305 343
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>26 968 573</b>	<b>1 240 007</b>	<b>28 208 579</b>	<b>28 908 666</b>
	Production stockée			(511 913)	(61 110)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			150 650	28 676
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			674 237	425 492
	Autres produits			83 216	142 174
		<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>28 604 770</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			10 138 899	10 585 036
	Variation de stock			(1 016 372)	(137 711)
	Achats de matières et autres approvisionnements			826 292	1 133 895
	Variation de stock			50 540	(56 913)
	Autres achats et charges externes			9 725 343	8 317 517
	Impôts, taxes et versements assimilés			539 690	301 719
	Salaires et traitements			4 981 418	1 658 141
	Charges sociales du personnel			1 560 097	748 673
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			732 330	233 271
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			393 154	127 449	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			191 524	82 709	
Autres charges			49 859	26 855	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>28 172 775</b>	<b>23 020 641</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>431 995</b>	<b>6 423 256</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		431 995	6 423 256
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	220 000 400 293	195 000 28 002
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>620 293</b>	<b>223 002</b>
CHARGES FINANCIERS	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	20 672 21 889	6 704 52 255
	<b>Total des charges financières</b>	<b>42 561</b>	<b>58 959</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>577 732</b>	<b>164 043</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 009 727</b>	<b>6 587 299</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	19 611 11 360 150 000	16 838 202
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>180 971</b>	<b>17 040</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	664 355 163 322 731 273	1 909 580 168 350 361 813
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 558 949</b>	<b>2 439 743</b>
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 377 978)</b>	<b>(2 422 703)</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	(175 907)	1 377 533
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>29 406 034</b>	<b>29 683 939</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>29 598 378</b>	<b>26 896 876</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(192 344)</b>	<b>2 787 063</b>

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

220 000

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **31 221 508** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **29 406 034** euros et un total **charges** de **29 598 378** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-192 344** 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Comme l'an dernier, nous tenons à préciser que :

-Les quotes-parts des résultats des S.C.I. détenues ou revenant à la société sont prises en compte à l'issue de l'assemblée desdites S.C.I. Dans la mesure où ces quotes-parts correspondent à des pertes, ces dernières font l'objet d'une provision dans les comptes de la société.

-Aucune provision pour médailles du travail n'a été constatée du fait du caractère non significatif de celle-ci.

-Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20/04/2018.

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	<b>de 01 à 03 ans</b>
Droits au bail et fonds de commerce	<b>non amortissables</b>
Usufruits temporaires	<b>de 13 à 15 ans</b>
Matériel et outillage industriels	<b>de 02 à 07 ans</b>
Agencements, aménagements, installations	<b>de 04 à 10 ans</b>
Matériel de transport	<b>de 02 à 05 ans</b>
Matériel de bureau et informatique	<b>de 03 à 10 ans</b>
Mobilier	<b>de 04 à 10 ans</b>

## Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable

## Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

Les marchandises en transit et non livrées à la date de clôture, mais qui ont fait l'objet d'une facturation par le fournisseur bien qu'elles ne soient pas entrées en stock font l'objet d'une comptabilisation en charges constatées d'avance.

## Créances et dettes

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

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

## Disponibilités

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

## Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

## Transactions avec les parties liées

Les transactions avec les parties liées ne sont pas mentionnées dans l'annexe, soit parce qu'elles sont conclues à des conditions normales de marché, soit parce qu'elles sont effectuées par la société avec ses filiales qu'elle détient en totalité.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Faits marquants de l'exercice**

La société MOOCK SAS a changé de dénomination sociale pour devenir Mise Au Green SAS.

La société Mise au Green a absorbé par voie de fusion avec effet rétroactif au 1er janvier 2020 les filiales opérationnelles suivantes :

- Rive Droite SAS, cette société ayant au préalable absorbé la société Z-COW SNC
- Transhumance SARL
- CFR MOD SARL

Cette opération s'est inscrite dans le cadre d'une restructuration juridique interne du groupe de sociétés contrôlées par la société Mise Au Green SAS destinée à permettre une simplification des structures juridiques actuelles dudit groupe de sociétés.

L'ensemble des sociétés du périmètre de fusion étant sous contrôle commun, les apports ont été évalués à la valeur comptable.

Un boni de fusion de 386.290 € a été dégagé à cette occasion et comptabilisé en produits financiers.

## **Autres éléments significatifs - COVID-19**

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont été fortement affectées par la pandémie de la COVID-19 en 2020.

L'ensemble des boutiques a ainsi été fermé pendant la première et deuxième période de confinement et la société a eu recours au chômage partiel. L'indemnisation obtenue au titre de de l'activité partielle s'est élevée au total à 768.738 €.

Les aides reçues par l'octroi de remise sur loyers de la part des bailleurs se sont élevés à 344.416 €.

Les frais engagés pour la lutte contre la pandémie ont notamment et principalement consisté en achats de masques et de gels hydroalcoolique à hauteur de 18.664 €.

La société a également souscrit deux prêts garantis par l'Etat à hauteur pour un montant cumulé de 6 millions d'euros.

2 fermetures de boutiques ont eu lieu en fin d'année 2020.

Dans ce contexte, le programme de développement du digital a été poursuivi et accéléré.

Compte tenu des mesures prises, la direction de l'entité n'a pas identifié d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

# Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	818 709	y compris 818 709 € de droits au bail
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	1 479 986	y compris 876 023 € de droits au bail
<b>TOTAL</b>	<b>2 298 695</b>	

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à la valeur d'acquisition ou d'apport (coût historique).

Les droits au bail font l'objet de tests de dépréciation en cas d'indice de perte de valeur.

Au 31 décembre 2020, la société a détecté une perte de valeur ; par conséquent une dépréciation a été dotée pour un montant de 464 704 €. Une reprise de dépréciation de 150 000 € est également intervenue suite à la fermeture de la boutique de Reims.

Dans le cadre du changement de réglementation applicable depuis le 01/01/2016, la société a considéré que les fonds de commerce n'ont pas de durée d'utilisation limitée.

Un test de dépréciation a été réalisé à la clôture de l'exercice 2020 (PCG art. 214-15).

Au 31 décembre 2020, suite à l'analyse de la valorisation des fonds de commerce au travers de la détermination de la contribution au résultat, la société a identifié et comptabilisé une perte de valeur de 154 119 € au 31/12/2020.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 305 193		1 891 947		150 000	3 047 141
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 305 193</b>		<b>1 891 947</b>		<b>150 000</b>	<b>3 047 141</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	23 749		21 953			45 702
Instal., agencement, aménagement divers	3 129 976		4 694 495		98 763	7 725 708
Matériel de transport	124 810		7 772		38 926	93 657
Matériel de bureau, mobilier	1 563 809		2 113 159		88 842	3 588 126
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 842 344</b>		<b>6 837 379</b>		<b>226 531</b>	<b>11 453 192</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 862 054		990		1 972 738	890 307
Autres titres immobilisés	55 418		54 773		10	110 181
Prêts et autres immobilisations financières	156 352		496 764		20 116	633 001
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 073 824</b>		<b>552 527</b>		<b>1 992 864</b>	<b>1 633 488</b>
<b>TOTAL</b>	<b>9 221 362</b>		<b>9 281 854</b>		<b>2 369 395</b>	<b>16 133 821</b>

Les reprises d'immobilisations dans les comptes de la société absorbante Mise Au Green SAS ont portées sur un montant total de 8 618 863 € décomposé par entités absorbées comme suit :

Rive Droite : 3 389 756 €  
 Transhumance : 514 557 €  
 Z-COW : 2 429 589 €  
 CFR Mod : 2 284 961 €

Les acquisitions d'immobilisations par la société (post fusion avec effet rétroactif au 01/01/2020) ont portées sur 662 991 €.

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	350 949	97 938		448 887
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>350 949</b>	<b>97 938</b>		<b>448 887</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 185	5 962		22 147
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 655 568	4 274 718	97 496	6 832 790
	Matériel de transport	93 113	12 046	36 848	68 311
	Matériel de bureau, mobilier	1 361 563	1 720 941	87 903	2 994 601
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 126 428</b>	<b>6 013 668</b>	<b>222 247</b>	<b>9 917 849</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>4 477 378</b>	<b>6 111 605</b>	<b>222 247</b>	<b>10 366 736</b>

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

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### Amortissements au 31/12/2020

Les reprises des amortissements sur immobilisations dans les comptes de la société absorbante Mise Au Green SAS ont portées sur un montant total de 5 379 263 € décomposé par entités absorbées comme suit :

Rive Droite : 2 178 435 €  
Transhumance : 263 464 €  
Z-COW : 1 849 634 €  
CFR Mod : 1 087 730 €

Les dotations aux amortissements pratiquées par la société (post fusion avec effet rétroactif au 01/01/2020) ont portées sur 732 330 €.

# Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2020
			Utilisées	Non utilisées	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Pour litiges		127 449			127 449
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change	941		941		
Pour pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	81 768	315 377	205 621		191 524
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>82 709</b>	<b>442 826</b>	<b>206 562</b>		<b>318 973</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
Sur immobilisations					
{ incorporelles	361 813	1 623 067	150 000		1 834 880
{ corporelles					
{ des titres mis en équivalence					
{ titres de participation	994 663	20 672	747 935		267 400
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours	123 916	387 022	123 916		387 022
Sur comptes clients	9 034	6 132			15 166
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>1 489 427</b>	<b>2 036 892</b>	<b>1 021 851</b>		<b>2 504 468</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 572 136</b>	<b>2 479 719</b>	<b>1 228 413</b>		<b>2 823 441</b>

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	584 678	330 478		
		20 672			
		731 273	150 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Provisions au 31/12/2020 :

Dans la colonne augmentation figurent des reprises de soldes de comptes issus des filiales absorbées du fait de la fusion intervenue avec effet rétroactif au 01/01/2020.

## Annexe libre

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition d'immobilisations

Etat exprimé en euros

Provisions au 31/12/2020 :

Dans la colonne augmentation figurent des reprises de soldes de comptes issus des filiales absorbées du fait de la fusion intervenue avec effet rétroactif au 01/01/2020.

Le montant total de 1 143 096 € se décompose comme suit :

Provision pour litige : 15.000 €

Autre provisions pour risques et charges : 123 853 €

Provision pour dépréciation sur immobilisations incorporelles : 1 004 243 €

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	756 932		756 932
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	633 001		633 001
	Clients douteux ou litigieux	18 199	18 199	
	Autres créances clients	2 621 027	2 621 027	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	906 998	906 998	
	Taxes sur la valeur ajoutée	187 145	187 145	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	421 655	421 655	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	245 326	245 326	
	Charges constatées d'avances	1 637 321	1 637 321	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>7 427 603</b>	<b>6 037 670</b>	<b>1 389 933</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 935	3 935		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 644 009	6 407 968	236 041	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 000	10 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 190 843	3 190 843		
	Personnel et comptes rattachés	528 215	528 215		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	524 206	524 206		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 019 517	1 019 517		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	160 693	160 693		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	53 287	53 287		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	104 677	104 677		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	195 209	195 209			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>12 434 591</b>	<b>12 198 549</b>	<b>236 041</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		6 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 172 858			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Entreprises liées

Entreprises avec un  
lien de participationDettes, créances  
représentées par  
effets de commerce

### Bilan Actif

#### Capital souscrit non appelé

#### Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

133 374

756 932

192 425

#### Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

112 368

74 021

### Bilan Passif

#### Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

57 396

## Produits à recevoir

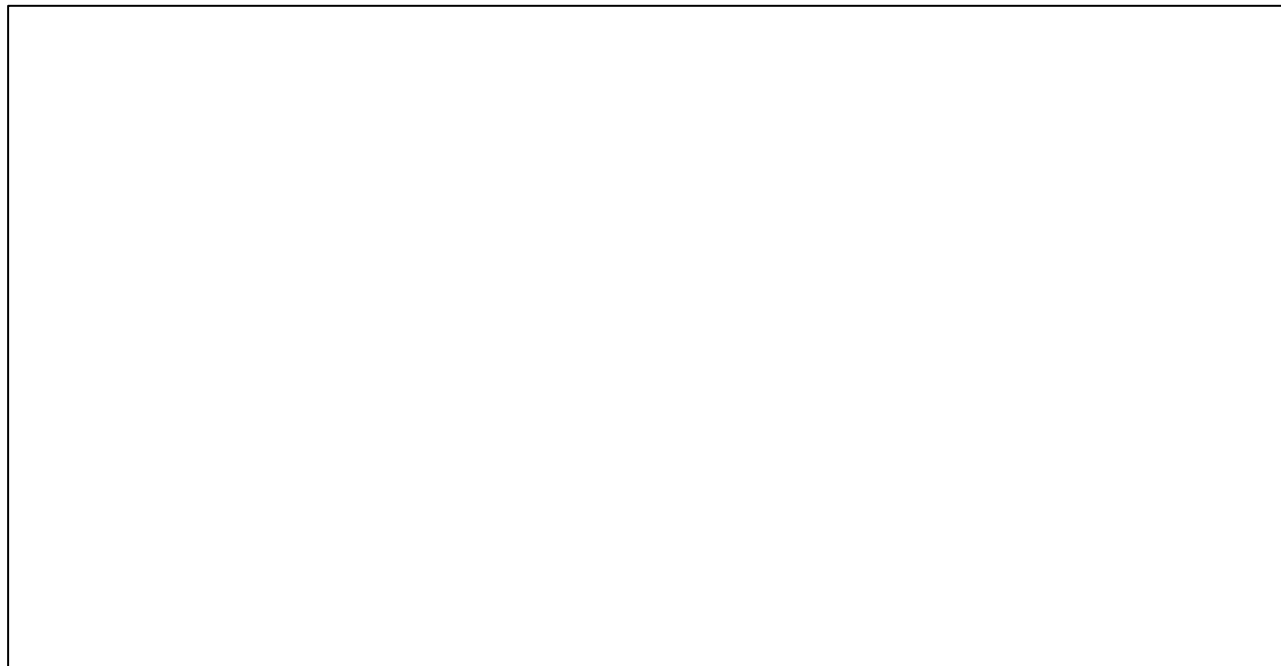
Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>651 319</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>366 074</b>
<i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>366 074</i>	
<b>Autres créances</b>		<b>285 246</b>
<i>FOURNIS RRR A OBTENIR ET AVOIR NON RECU</i>	<i>57 446</i>	
<i>ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR</i>	<i>129 000</i>	
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>87 042</i>	
<i>DIV.PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>11 032</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR MANDAT GESTION</i>	<i>727</i>	

## Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	366 074	728 303	(362 230)	-49,74
Autres créances	285 246	19 257	265 989	N/S
<b>TOTAL</b>	<b>651 319</b>	<b>747 560</b>	<b>(96 241)</b>	<b>-12,87</b>



# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 163 330</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>8 054</b>
<i>INT. COUR.N.ECH.SUR EMPRUN</i>	6 271	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	1 783	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>309 327</b>
<i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES</i>	309 327	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>825 444</b>
<i>DETTES PROV.SUR C.PAYES</i>	234 650	
<i>DETTES PROV. S/CP NOUVELLE PERIODE</i>	269 760	
<i>CH.SOC.SUR C.PAYES DUS</i>	78 238	
<i>CHARGES SOC S/CP DUES NLE PERIODE</i>	89 961	
<i>ORG.SOCIAUX CH.A PAYER</i>	9 254	
<i>CHARG.FISC.SUR C.P.DUS</i>	3 569	
<i>CHARGES FISC S/CP DUS NLE PERIODE</i>	4 639	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	135 374	
<b>Autres dettes</b>		<b>20 505</b>
<i>RRR A ACCORDER ET AVOIRS A ETABLIR</i>	20 492	
<i>DIV.CHARGES A PAYER</i>	13	

## Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 054	2 811	5 244	186,56
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 327	251 032	58 295	23,22
Dettes fiscales et sociales	825 444	399 868	425 575	106,43
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	20 505	79	20 426	N/S
<b>TOTAL</b>	<b>1 163 330</b>	<b>653 791</b>	<b>509 540</b>	<b>77,94</b>



## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 637 321	1 637 321
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>1 637 321</b>

--

## Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 637 321	2 307 834	(670 513)	-29,05
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>1 637 321</b>	<b>2 307 834</b>	<b>(670 513)</b>	<b>-29,05</b>



## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>		195 209	<b>195 209</b>
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>195 209</b>

--

## Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	195 209	70 660	124 550	176,27
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
<b>TOTAL</b>	<b>195 209</b>	<b>70 660</b>	<b>124 550</b>	<b>176,27</b>

--

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état	9 691 471	8 675 099	1 016 372	
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières	326 582	381 993		55 411
Autres approvisionnements	137 918	133 048	4 871	
<b>TOTAL I</b>	<b>10 155 971</b>	<b>9 190 140</b>	<b>1 021 243</b>	<b>55 411</b>
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis	412 477	776 721		364 244
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>	<b>412 477</b>	<b>776 721</b>		<b>364 244</b>
<b>Production en cours</b>				
Produits	247 989	395 658		147 669
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>	<b>247 989</b>	<b>395 658</b>		<b>147 669</b>
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>				<b>511 913</b>

## Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	66 000,00	2,2727	150 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>66 000,00</b>	<b>2,2727</b>	<b>150 000,00</b>

Le capital social s'élève à 150.000 euros.

L'assemblée générale du 09 janvier 2014 a approuvé l'émission de 10.000 bons de souscription d'actions avec un prix de souscription de 3,94 euros.

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	150 000				150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	212 800				212 800
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 000				15 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	16 078 983	2 187 063			18 266 045
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 787 063	(2 787 063)		(192 344)	(192 344)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>19 243 845</b>	<b>(600 000)</b>		<b>(192 344)</b>	<b>18 451 502</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 600 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 643 845

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 643 845

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (792 344)

## Ecarts de conversion

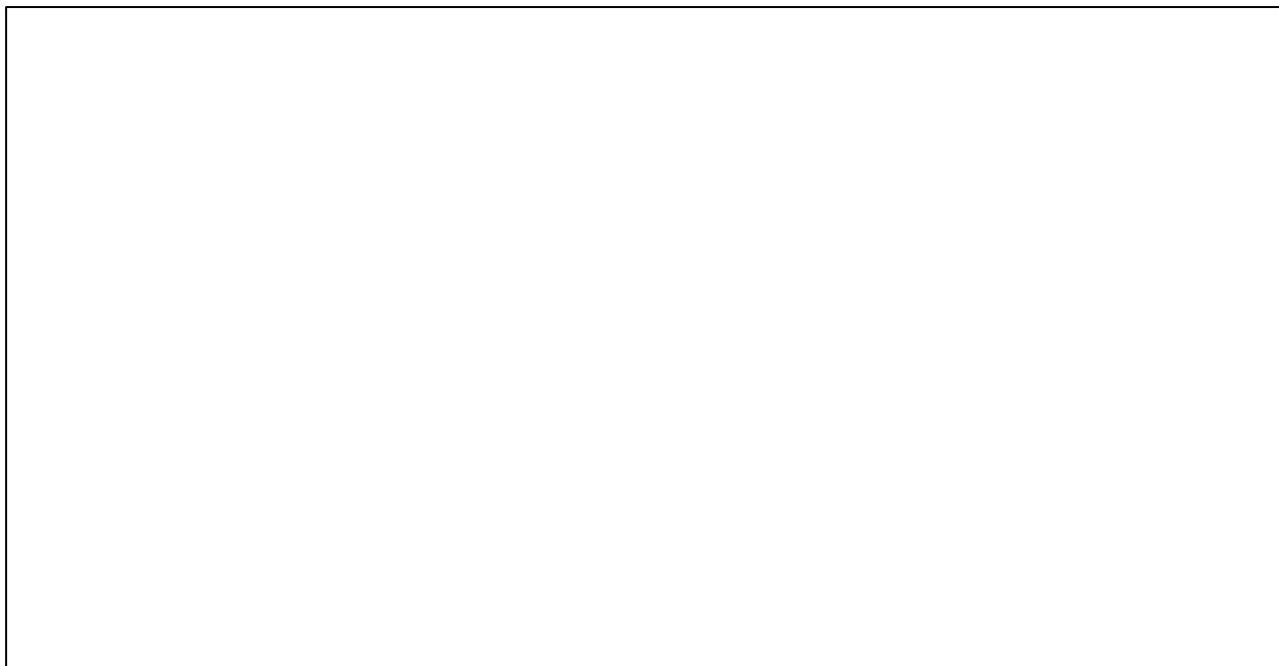
Etat exprimé en euros	Montants	31/12/2020
Ecarts de conversion ACTIF		
Ecarts de conversion PASSIF	16 442	16 442
<b>TOTAL</b>		<b>(16 442)</b>

--

## Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	25 446 914	1 161 684	26 608 598
Production vendue de biens	1 526 046	78 323	1 604 369
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	(4 387)		(4 387)
<b>TOTAL</b>	<b>26 968 573</b>	<b>1 240 007</b>	<b>28 208 579</b>



## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

	31/12/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 009 727	282 724	<b>727 003</b>
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )		(1 377 978)	(458 631)	<b>(919 347)</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>		<b>(368 251)</b>	(175 907)	<b>(192 344)</b>

(1) après retraitements fiscaux.

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
<b>Engagements de crédit-bail</b> Matériel de transport	28 937	
	<b>28 937</b>	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> IFC calculés avec un taux d'actualisation de 0,5 % taux de progression des salaires de 1 % / turn over faible âge légal de départ de 62 ans / charges sociales patronales de 40 %	382 094	
	<b>382 094</b>	
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>411 031</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Engagements hors bilan :

Banque Populaire :

CREDOC IMPORT : 842 880 €

LCL :

Devises à recevoir - achat à terme : 910 128 USD

Euros à livrer - vente à terme : 803 078 EUR

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2020
Emprunt	sûretés réelles	Banque Populaire	2 000 000	637 738
		<b>TOTAL</b>	<b>2 000 000</b>	<b>637 738</b>



## Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>ACCROISSEMENTS</b>	Provisions règlementées	
	Autres	
<b>ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		

<b>ALLEGEMENTS</b>	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	430 478
	Autres	
	Déficit reportable	1 549 577
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS</b>		<b>1 980 055</b>

--	--

## Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

31/12/2020

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	13	
	Professions intermédiaires		
	Employés	182	
	Ouvriers		
	<b>TOTAL</b>	<b>195</b>	

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	23 422	25 987	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>23 422</b>	<b>25 987</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>23 422</b>	<b>25 987</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2020

<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>180 971</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>19 611</b>
<i>AUT.PROD.EXCEP.S/OPE.GESTION</i>	18 510	
<i>AUTRES PROD EXCEPT S/OP GES s/TVA</i>	485	
<i>AUTRES PROD EXCEPT GESTION Achat</i>	617	
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>11 360</b>
<i>PRIX CESSION IMM.COR.CEDE</i>	2 500	
<i>CESSION IMMO NON SOUMIS</i>	8 860	
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		<b>150 000</b>
<i>REP.PROV. DEPR. EXCEPTIONNELLE</i>	150 000	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>1 558 949</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>664 355</b>
<i>PEN. AMENDES NON DEDUCTIBLES</i>	422	
<i>DONS</i>	237 596	
<i>CHARGES EXCEPT DIVERSES S OPER GESTION</i>	426 337	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>		<b>163 322</b>
<i>VNC IMMOBILISATIONS INCORPOREL</i>	150 000	
<i>VAL COMPTAB ELTS ACTIF CEDES I</i>	2 206	
<i>VNC DES IMMOBILISATIONS FINANC</i>	11 116	
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>		<b>731 273</b>
<i>DOTATION PROV PR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNE</i>	112 449	
<i>DOT AUX PROV DEPREC.EXCEPTIONN</i>	618 824	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(1 377 978)</b>

## Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2020

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes non déductibles	422	
Dons éligibles à la réduction d'impôt mécénat	237 596	
Parrainage Hôpitaux de France	70 144	
Apurement fournisseurs	821	
Faux billets et vols	375	
Indemnisation rupture commerciale fournisseurs	354 996	
Apurements clients		18 510
Indemnisation CARPA		485
Apurement fournisseurs		616
Produits de cession d'éléments d'actif		11 360
VNC des éléments d'actifs cédés	163 322	
Provision pour litiges RH	112 449	
Dépréciation des droits au bail et fonds de commerce	618 824	150 000
<b>Totalisation</b>	<b>1 558 949</b>	<b>180 971</b>

## Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
<b>CAPITAL en Fin d'exercice</b>	Capital social	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
	Nombre d'actions ordinaires	66 000	66 000	66 000	66 000	66 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
<b>OPERATIONS et RESULTAT</b>	Chiffre d'affaires ( hors taxes )	30 175 926	30 321 787	28 679 146	28 908 666	28 208 579
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	8 329 147	7 560 888	6 436 490	4 876 090	1 220 223
	Impôts sur les bénéfices	2 786 159	2 504 636	2 250 455	1 377 533	(175 907)
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	5 070 634	4 739 887	3 188 773	2 787 063	(192 344)
	Résultat distribué	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	84	77	63	53	21
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	77	72	48	42	(3)
	Dividende attribué	9	9	9	9	9
<b>PERSONNEL</b>	Effectif moyen salarié	41	41	42	42	195
	Montant de la masse salariale	1 556 363	1 467 133	1 505 638	1 658 141	4 981 418
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	817 377	630 554	630 749	748 673	1 560 096

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
2H DESIGN	20 000	(22 533)	100,00	20 000	6 138
GREENBEL	6 200	(2 126)	99,00	6 138	
MAGMODE	12 500	(251 376)	100,00	23 750	
MAG SWISS	83 486	(161 314)	100,00	83 486	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
2H DESIGN	35 000		500 723	(42 533)	
GREENBEL	116 785		346 923	(27 133)	
MAGMODE	464 983		712 302	(75 925)	
MAG SWISS	140 164				
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	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					