

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 05407
Numéro SIREN : 820 617 900
Nom ou dénomination : 11 BDA

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2021 sous le numéro de dépôt B2021/019702

11 BDA

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 7 700 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : LYON (69002), 22 RUE SEGUIN

820 617 900 RCS LYON

<p>COMPTES SOCIAUX AU 31 DECEMBRE 2020</p>

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Pour Q BDA LYON

Rémi BLEZAT

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-avant par l'intermédiaire de la plateforme Connective (<https://alcyaconseil.connective.eu/>) qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA édité par la société DHIMYOTIS conforme aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://webgate.ec.europa.eu/il-browser/#/tl/FR>).

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	170 200	153 828	16 372	78 122	-61 749	-79.04
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 000		10 000	13 668	-3 668	-26.84
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	176 096	42 825	133 271	166 017	-32 746	-19.72
	Autres immobilisations corporelles	290 461	60 913	229 548	231 275	-1 727	-0.75
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	999		999	999			
Créances rattachées à des participations	6 050 705		6 050 705	6 013 463	37 243	0.62	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	400		400	400			
Total II	6 698 862	257 566	6 441 296	6 503 943	-62 647	-0.96	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	26 320		26 320	13 886	12 433	89.54
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 705		2 705	27 369	-24 664	-90.12
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	17 809		17 809	61 057	-43 248	-70.83
	Autres créances	498 076		498 076	137 219	360 857	262.98
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	115 074		115 074	184 408	-69 334	-37.60	
Charges constatées d'avance (3)	146 473		146 473	29 597	116 876	394.89	
Total III	806 457		806 457	453 536	352 921	77.82	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 505 319	257 566	7 247 753	6 957 479	290 274	4.17	

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 700 000)	7 700 000		7 700 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	-1 825 594		-1 781 335		-44 259	-2.48	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-648 039		-44 259		-603 781	NS	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	5 226 367		5 874 406		-648 039	-11.03	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	6 000		8 600		-2 600	-30.23
	Provisions pour charges						
	Total III	6 000		8 600		-2 600	-30.23
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	764 832		183 655		581 177	316.45
	Concours bancaires courants	14 309				14 309	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	90 373		94 546		-4 173	-4.41
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063 932		704 525		359 407	51.01	
Dettes fiscales et sociales	81 869		91 558		-9 689	-10.58	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	71		189		-118	-62.44	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 015 386		1 074 474		940 913	87.57
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 247 753		6 957 479		290 274	4.17

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 890 308

1 074 474

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	976 576		976 576	2 471 618		-1 495 042	-60.49
Chiffre d'affaires NET	976 576		976 576	2 471 618		-1 495 042	-60.49
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			55 827			55 827	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 153			5 153	
Autres produits			17 174	17 193		-19	-0.11
Total des Produits d'exploitation (I)			1 054 730	2 488 811		-1 434 081	-57.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			33 118	134 310		-101 191	-75.34
Variation de stock (marchandises)			24 664	-9 214		33 878	367.68
Achats de matières premières et autres approvisionnements			93 073	249 623		-156 550	-62.71
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-12 433	-6 162		-6 272	-101.79
Autres achats et charges externes *			982 794	1 632 259		-649 465	-39.79
Impôts, taxes et versements assimilés			53 054	12 516		40 538	323.88
Salaires et traitements			349 466	652 052		-302 585	-46.41
Charges sociales			71 799	161 078		-89 279	-55.43
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 003	97 202		2 801	2.88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				556		-556	-100.00
Dotations aux provisions				2 600		-2 600	-100.00
Autres charges			2 181	14 541		-12 360	-85.00
Total des Charges d'exploitation (II)			1 697 720	2 941 361		-1 243 641	-42.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-642 990	-452 550		-190 440	-42.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%		
Produits financiers								
Produits financiers de participations (3)								
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)								
Autres intérêts et produits assimilés (3)								
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			414	697	-414	697		
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total V			414	697	-414	697		
Charges financières								
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions								
Intérêts et charges assimilées (4)	1	747	745		1	003		
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								
Total VI	1	747	745		1	003		
2. Résultat financier (V-VI)		-1	747	413	952	-415	700	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		-644	737	-38	598	-606	140	
Produits exceptionnels								
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31	313			31	313		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3	511	73	679	-70	169		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges								
Total VII	34	823	73	679	-38	856		
Charges exceptionnelles								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9	371	2	072	7	299		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28	754	72	204	-43	450		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			6	000	-6	000		
Total VIII	38	125	80	276	-42	151		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-3	302	-6	597	3	295	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)								
Impôts sur les bénéfices (X)			-936		936	100.00		
Total des produits (I+III+V+VII)	1	089	553	2	977	187	-1	887
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1	737	593	3	021	446	-1	283
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		-648	039	-44	259	-603	781	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Le total du bilan avant répartition de l'exercice est de 7 247 753.06 Euros . Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 976 575.95 Euros dégage un déficit de -648 039.31 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Du fait des mesures sanitaires mises en place pour lutter contre la pandémie de Covid-19, la société a subi des fermetures administratives de Mars à Mai puis d'Octobre à ce jour.

De ce fait, elle a bénéficié des mesures suivantes :

- Recours au chômage partiel pour 135 K€,
- Abandon de 6 mois de loyers pour 252 K€,
- Souscription d'un PGE pour 600 K€,
- Report des échéances d'emprunts pour 20 K€,
- Reports des échéances de crédits-bails pour environ 98 K€,
- Aides au paiement et exonérations URSSAF pour 31 K€,
- Aides FSE pour 56 K€.

Par ailleurs, la société a mis en place un plan de licenciement en mars 2020.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les incertitudes

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

Toutefois, elle poursuit sa restructuration salariale afin de permettre la poursuite d'exploitation.

Continuité d'exploitation

La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause. En effet, la société continue de bénéficier des mesures d'aides.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	215 906	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	15 580	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		191 610	1 100
Installations générales agencements aménagements divers		260 620	27 088
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 692	680
	TOTAL	456 922	28 868
Autres participations		6 014 462	37 243
Prêts, autres immobilisations financières		400	
	TOTAL	6 014 862	37 243
	TOTAL GENERAL	6 703 269	66 110

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL	45 705	170 200	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	5 580	10 000	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 613	176 096	
Installations générales agencements aménagements divers			287 708	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 619	2 753	
	TOTAL	19 232	466 558	
Autres participations			6 051 704	
Prêts, autres immobilisations financières			400	
	TOTAL		6 052 104	
	TOTAL GENERAL	70 517	6 698 862	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Frais établissement recherche développement	TOTAL	137 784	47 206	31 162	153 828
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 912	1 860	3 772	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		25 593	22 029	4 797	42 825
Installations générales agencements aménagements divers		31 949	27 338		59 287
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 089	1 570	2 033	1 626
	TOTAL	59 630	50 937	6 829	103 738
	TOTAL GENERAL	199 326	100 003	41 763	257 566

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	47 206				
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 860				
Instal.techniques matériel outillage indus.	22 029				
Instal.générales agenc.aménag.divers	27 338				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 570				
TOTAL	50 937				
TOTAL GENERAL	100 003				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	8 600		2 600		6 000
TOTAL	8 600		2 600		6 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	556		556		
TOTAL	556		556		
TOTAL GENERAL	9 156		3 156		6 000
Dont dotations et reprises d'exploitation			3 156		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 050 705	0	6 050 705
Autres immobilisations financières	400		400
Autres créances clients	17 809	17 809	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 294	2 294	
Impôts sur les bénéfices	936	936	
Taxe sur la valeur ajoutée	145 088	145 088	
Divers état et autres collectivités publiques	66 916	66 916	
Débiteurs divers	282 841	282 841	
Charges constatées d'avance	146 473	146 473	
TOTAL	6 713 463	662 358	6 051 105

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	614 309	614 309		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	164 832	39 753	125 078	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 063 932	1 063 932		
Personnel et comptes rattachés	35 383	35 383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 112	23 112		
Autres impôts taxes et assimilés	23 374	23 374		
Autres dettes	71	71		
TOTAL	1 925 014	1 799 935	125 078	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 823			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	7 700 000			7 700 000

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	170 200	20.00
Total général	170 200	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences	10 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels d'exploitation	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Néant.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	346 339
Total	346 339

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	420 120
Dettes fiscales et sociales	54 405
Total	474 525

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	146 473
Total	146 473

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	164 832
- Nantissement de premier rang sur le fonds d	
- commerce au profit de la BNP	164 832
Total	164 832

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			716 069	393 025	1 109 095
Amortissements					
- dotations de l'exercice			106 246	159 518	265 764
Total			106 246	159 518	265 764
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			151 851	100 073	251 924
- exercice			54 685	40 082	94 767
Total			206 536	140 154	346 691
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			110 381	81 936	192 317
- entre 1 et 5 ans			428 738	279 123	707 860
- à plus de 5 ans			15 619		15 619
Total			554 737	361 059	915 796
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			605	7 514	8 119
- à plus de 5 ans			6 457		6 457
Total			7 062	7 514	14 576
Montant en charge sur l'exercice			52 009	39 464	91 473

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Information non significative

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- 11 BDA IMMOBILIER	-1 253 269	99.90	-559 462
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

11 BDA

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 7 700 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : LYON (69001), 11 RUE DU BÂT D'ARGENT

820 617 900 RCS LYON

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 15 JUIN 2021**

« TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à -648 039,31 €, en totalité au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

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

Signature :

Pour extrait certifié conforme

Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Connective (<https://alcyaconseil.connective.eu/>) qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA édité par la société DHIMYOTIS conforme aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://webgate.ec.europa.eu/tl-browser/#/tl/FR>).

Pour Q BDA LYON, président

Rémi BLEZAT



BF AUDIT
PARTENAIRES
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

- COMMISSARIAT AUX COMPTES
- AUDIT CONTRACTUEL
- AUDIT ACQUISITION/CESSION

11 BDA

*Société par Actions Simplifiée
Au capital de 7.700.000 Euros*

11 rue du Bat d'Argent
69001 LYON

SIRET : 820 617 900 000 31
NAF : 5510Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2020

ACQUISITION
CONSEIL
AUDIT



A l'attention de l'Assemblée Générale de la société 11 BDA,

I. 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 11 BDA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. FONDEMENT DE L'OPINION

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^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III. OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note de l'annexe des comptes annuels intitulée « Evénements significatifs postérieurs à la clôture » concernant le maintien de la continuité d'exploitation ainsi que les incertitudes générées par l'évènement COVID-19.



IV. JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice.

En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les notes de l'annexe intitulées « Titres immobilisés » exposent la méthode de valorisation des titres de participation retenue pour l'arrêté des comptes annuels au 31 décembre 2020. Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables appliquées par votre société, nous avons vérifié le bien fondé de ces méthodes et nous nous sommes assuré de leur correcte application.

Nous avons également validé l'exactitude des informations communiquées dans la note de l'annexe « Liste des filiales et participations ».

V. 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. 441-14 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

VI. 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 votre Président.

VII. 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 oeuvre 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 Caluire, le 11 juin 2021

Le Commissaire aux comptes

BF AUDIT PARTENAIRES

Frédéric BREJON

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	170 200	153 828	16 372	78 122	-61 749	-79.04
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 000		10 000	13 668	-3 668	-26.84
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	176 096	42 825	133 271	166 017	-32 746	-19.72
	Autres immobilisations corporelles	290 461	60 913	229 548	231 275	-1 727	-0.75
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	999		999	999			
Créances rattachées à des participations	6 050 705		6 050 705	6 013 463	37 243	0.62	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	400		400	400			
Total II	6 698 862	257 566	6 441 296	6 503 943	-62 647	-0.96	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	26 320		26 320	13 886	12 433	89.54
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	2 705		2 705	27 369	-24 664	-90.12
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	17 809		17 809	61 057	-43 248	-70.83
	Autres créances	498 076		498 076	137 219	360 857	262.98
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	115 074		115 074	184 408	-69 334	-37.60	
Charges constatées d'avance (3)	146 473		146 473	29 597	116 876	394.89	
Total III	806 457		806 457	453 536	352 921	77.82	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 505 319	257 566	7 247 753	6 957 479	290 274	4.17	

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

0



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 700 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 700 000	7 700 000		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	-1 825 594	-1 781 335	-44 259	-2.48
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-648 039	-44 259	-603 781	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	5 226 367	5 874 406	-648 039	-11.03
	AUTRES FONDS PROPRES				
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	6 000	8 600	-2 600	-30.23
	Total III	6 000	8 600	-2 600	-30.23
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	764 832 14 309	183 655	581 177 14 309	316.45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	90 373	94 546	-4 173	-4.41
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 063 932 81 869	704 525 91 558	359 407 -9 689	51.01 -10.58
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	71	189	-118	-62.44
	Comptes de Régularisation				
	Produits constatés d'avance (1) Total IV	2 015 386	1 074 474	940 913	87.57
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 247 753	6 957 479	290 274	4.17

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 890 308 1 074 474



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	976 576		976 576	2 471 618	-1 495 042	-60.49
Chiffre d'affaires NET	976 576		976 576	2 471 618	-1 495 042	-60.49
Production stockée						
Production immobilisée			55 827		55 827	
Subventions d'exploitation			5 153		5 153	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 174	17 193	-19	-0.11
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			1 054 730	2 488 811	-1 434 081	-57.62
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			33 118	134 310	-101 191	-75.34
Variation de stock (marchandises)			24 664	-9 214	33 878	367.68
Achats de matières premières et autres approvisionnements			93 073	249 623	-156 550	-62.71
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-12 433	-6 162	-6 272	-101.79
Autres achats et charges externes *			982 794	1 632 259	-649 465	-39.79
Impôts, taxes et versements assimilés			53 054	12 516	40 538	323.88
Salaires et traitements			349 466	652 052	-302 585	-46.41
Charges sociales			71 799	161 078	-89 279	-55.43
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			100 003	97 202	2 801	2.88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				556	-556	-100.00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 600	-2 600	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 181	14 541	-12 360	-85.00
Total des Charges d'exploitation (II)			1 697 720	2 941 361	-1 243 641	-42.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-642 990	-452 550	-190 440	-42.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		414 697	-414 697	-100.00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		414 697	-414 697	-100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 747	745	1 003	134.64
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 747	745	1 003	134.64
2. Résultat financier (V-VI)	-1 747	413 952	-415 700	-100.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-644 737	-38 598	-606 140	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	31 313		31 313	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 511	73 679	-70 169	-95.24
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	34 823	73 679	-38 856	-52.74
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 371	2 072	7 299	352.26
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 754	72 204	-43 450	-60.18
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		6 000	-6 000	-100.00
Total VIII	38 125	80 276	-42 151	-52.51
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-3 302	-6 597	3 295	49.95
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-936	936	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	1 089 553	2 977 187	-1 887 634	-63.40
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 737 593	3 021 446	-1 283 853	-42.49
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-648 039	-44 259	-603 781	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 91 474 188 516

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



ANNEXE

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

Le total du bilan avant répartition de l'exercice est de 7 247 753.06 Euros . Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 976 575.95 Euros dégage un déficit de -648 039.31 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Du fait des mesures sanitaires mises en place pour lutter contre la pandémie de Covid-19, la société a subi des fermetures administratives de Mars à Mai puis d'Octobre à ce jour.

De ce fait, elle a bénéficié des mesures suivantes :

- Recours au chômage partiel pour 135 K€,
- Abandon de 6 mois de loyers pour 252 K€,
- Souscription d'un PGE pour 600 K€,
- Report des échéances d'emprunts pour 20 K€,
- Reports des échéances de crédits-bails pour environ 98 K€,
- Aides au paiement et exonérations URSSAF pour 31 K€,
- Aides FSE pour 56 K€.

Par ailleurs, la société a mis en place un plan de licenciement en mars 2020.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les incertitudes

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

Toutefois, elle poursuit sa restructuration salariale afin de permettre la poursuite d'exploitation.

Continuité d'exploitation

La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause. En effet, la société continue de bénéficier des mesures d'aides.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	215 906	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	15 580	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		191 610	1 100
Installations générales agencements aménagements divers		260 620	27 088
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 692	680
	TOTAL	456 922	28 868
Autres participations		6 014 462	37 243
Prêts, autres immobilisations financières		400	
	TOTAL	6 014 862	37 243
	TOTAL GENERAL	6 703 269	66 110

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL	45 705	170 200	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	5 580	10 000	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 613	176 096	
Installations générales agencements aménagements divers			287 708	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 619	2 753	
	TOTAL	19 232	466 558	
Autres participations			6 051 704	
Prêts, autres immobilisations financières			400	
	TOTAL		6 052 104	
	TOTAL GENERAL	70 517	6 698 862	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Frais établissement recherche développement	TOTAL	137 784	47 206	31 162	153 828
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 912	1 860	3 772	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		25 593	22 029	4 797	42 825
Installations générales agencements aménagements divers		31 949	27 338		59 287
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 089	1 570	2 033	1 626
	TOTAL	59 630	50 937	6 829	103 738
	TOTAL GENERAL	199 326	100 003	41 763	257 566

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	47 206				
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 860				
Instal.techniques matériel outillage indus.	22 029				
Instal.générales agenc.aménag.divers	27 338				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 570				
TOTAL	50 937				
TOTAL GENERAL	100 003				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	8 600		2 600		6 000
TOTAL	8 600		2 600		6 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	556		556		
TOTAL	556		556		
TOTAL GENERAL	9 156		3 156		6 000
Dont dotations et reprises d'exploitation			3 156		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	6 050 705	0	6 050 705
Autres immobilisations financières	400		400
Autres créances clients	17 809	17 809	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 294	2 294	
Impôts sur les bénéfices	936	936	
Taxe sur la valeur ajoutée	145 088	145 088	
Divers état et autres collectivités publiques	66 916	66 916	
Débiteurs divers	282 841	282 841	
Charges constatées d'avance	146 473	146 473	
TOTAL	6 713 463	662 358	6 051 105

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	614 309	614 309		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	164 832	39 753	125 078	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 063 932	1 063 932		
Personnel et comptes rattachés	35 383	35 383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 112	23 112		
Autres impôts taxes et assimilés	23 374	23 374		
Autres dettes	71	71		
TOTAL	1 925 014	1 799 935	125 078	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 823			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	7 700 000			7 700 000

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	170 200	20.00
Total général	170 200	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences	10 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels d'exploitation	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Néant.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	346 339
Total	346 339

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	420 120
Dettes fiscales et sociales	54 405
Total	474 525

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	146 473
Total	146 473

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	164 832
- Nantissement de premier rang sur le fonds d	
- commerce au profit de la BNP	164 832
Total	164 832

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			716 069	393 025	1 109 095
Amortissements					
- dotations de l'exercice			106 246	159 518	265 764
Total			106 246	159 518	265 764
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			151 851	100 073	251 924
- exercice			54 685	40 082	94 767
Total			206 536	140 154	346 691
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			110 381	81 936	192 317
- entre 1 et 5 ans			428 738	279 123	707 860
- à plus de 5 ans			15 619		15 619
Total			554 737	361 059	915 796
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			605	7 514	8 119
- à plus de 5 ans			6 457		6 457
Total			7 062	7 514	14 576
Montant en charge sur l'exercice			52 009	39 464	91 473

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Information non significative

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- 11 BDA IMMOBILIER	-1 253 269	99.90	-559 462
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			