

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

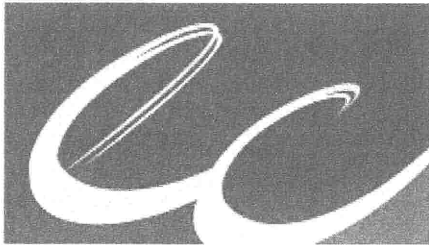
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 28764 Numéro SIREN : 824 529 986 Nom ou dénomination : FrenchFood Capital
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2021 sous le numéro de dépôt 94529



FRENCH FOOD CAPITAL
2 AV DE MESSINE
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

*Reçu
à d. original*

31.8.2021

pour M. M. M. M. M.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2020			31/12/2019
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
14 865	8 245	6 620	11 575
115 845	43 923	71 922	63 087
35 974		35 974	
22 195		22 195	22 195
188 880	52 168	136 712	96 857
158 176		158 176	13 301
500		500	91 642
1 179 192		1 179 192	1 490 411
36 572		36 572	32 453
1 374 439		1 374 439	1 627 806
1 563 319	52 168	1 511 151	1 724 663

(1) dont droit au bail

(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

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	400 000	400 000
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	22 588
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	361 919	57 592
	Résultat de l'exercice	306 740	621 739
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 108 659	1 101 919
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 513	33 764
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 706	93 562
	Dettes fiscales et sociales	304 566	493 711
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 707	1 707
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	402 493	622 744
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 511 151	1 724 663
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		306 739,68	621 738,78
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		402 493	614 210
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 007	

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				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 539 130		2 539 130	3 170 590
	Montant net du chiffre d'affaires	2 539 130		2 539 130	3 170 590
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			743	
	Autres produits			8	342
	Total des produits d'exploitation (1)			2 539 881	3 170 931
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			546 241	618 088
	Impôts, taxes et versements assimilés			238 351	235 982
	Salaires et traitements			819 922	847 655
	Charges sociales du personnel			357 840	363 259
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			20 844	13 055
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4	55
	Total des charges d'exploitation (2)			1 983 201	2 078 094
RESULTAT D'EXPLOITATION				556 679	1 092 838

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		556 679	1 092 838
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)	7	9
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 004	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 010	9
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		285
	Intérêts et charges assimilées (4)	344	733
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		344	1 018
RESULTAT FINANCIER		666	(1 009)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		557 345	1 091 828
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		22
	Sur opérations en capital	1 126	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 117	
	Total des charges exceptionnelles	18 242	22
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(18 242)	(22)
PARTICIPATION DES SALAIRES		132 458	219 648
IMPOTS SUR LES BENEFICES		99 905	250 420
TOTAL DES PRODUITS		2 540 891	3 170 940
TOTAL DES CHARGES		2 234 151	2 549 201
RESULTAT DE L'EXERCICE		306 740	621 739

(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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Préambule

Les notes ou tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les comptes annuels de l'entreprise FrenchFood Capital SAS relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020** se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : **1 511 151** euros
Chiffre d'affaires : **2 539 130** euros
Résultat net comptable : **306 740** euros

1 - Faits caractéristiques, principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Faits caractéristiques de l'exercice

La société FrenchFood Capital gère depuis le 17 juillet 2017 le fonds professionnel de capital-investissement FrenchFood Capital I.

Au cours de ce quatrième exercice social clos le 31 décembre 2020, l'activité du fonds FrenchFood Capital I a été principalement consacrée à la réalisation des investissements, avec deux investissements réalisés pendant l'exercice.

Référentiel, principe et méthodes d'évaluation (options, dérogations, exceptions)

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du plan comptable général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983, ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 511 151** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 540 891** euros et un total **charges** de **2 234 151** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **306 740** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- 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 méthodes d'évaluation utilisées concernant :

- les immobilisations,
- les créances,
- les provisions,

sont conformes aux recommandations du Conseil National de la Comptabilité et de l'Ordre des Experts-Comptables.

2 - Notes relatives aux postes de bilan

Immobilisations corporelles et incorporelles

Investissements (Cf. tableau joint)

Amortissements (Cf. tableau joint)

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- Site internet : 3 ans,
- Agencements et installations : 10 ans,
- Matériel de bureau & informatique : 3 ou 5 ans,
- Mobilier : 5 ou 8 ans.

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

Autres titres immobilisés

Les parts de Fonds Professionnels de Capital d'Investissement (FPCI) sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire des fonds dont la durée de vie résiduelle est inférieure ou égale au

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

tiers de la durée de vie réglementaire hors prorogation est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée pour le montant de la différence.

Créances

Les dettes, créances libellées en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours du dernier jour de l'exercice. La différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risque.

Disponibilités

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

Capitaux propres

Capital social

Il se compose de 400 000 actions d'une valeur nominale de 1 euro entièrement libérées.

Variation des Capitaux Propres (cf. tableau joint)

Provisions pour risques et charges

Néant.

Dettes (Cf. tableaux joints)

Autres informations

Détail des charges comptabilisées d'avance, des charges à payer et des produits à recevoir (Cf. tableaux joints).

3 - Notes relatives au compte de résultat

Charges de gestion

Le montant de l'intéressement brut est le suivant :

- pour 2018 il s'élève à 103 617,83 euros
- pour 2019 il s'élève à 116 030,27 euros
- pour 2020 il s'élève à 132 458,49 euros

Charges et produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels correspondent à une mise au rebut d'immobilisations.

4 - Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Bien qu'apparaissant comme une crise majeure, la crise sanitaire du Covid-19 et ses conséquences sur l'économie mondiale ne devrait pas avoir d'impact sur la société :

- Depuis le début du confinement, nous avons activé notre plan de continuité d'exploitation et l'ensemble de l'équipe travaille désormais en télétravail, sans aucune baisse de productivité ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Compte tenu de la nature contractuelle de nos revenus, la crise sanitaire n'aura aucun impact sur le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 ;
- La société n'a pas demandé à bénéficier d'une aide de l'état (emprunt garanti, chômage partiel, décalage de charges fiscale et sociales, etc.).

Engagement reçu

Garantie de paiement de loyers pour 88 780 euros.

Engagement donné

Nantissement de compte de titres financiers au profit de la banque à la garantie de l'obligation mentionnée ci-dessus.

Le montant non appelé de l'investissement dans le fonds French Food Capital s'élève à 44 325,60 euros.

Sociétés consolidantes, filiales, participations et entreprises liées

Filiales et participations

Aucune filiale et participation n'est détenue par la société au 31 décembre 2020.

Effectifs

L'effectif moyen sur l'exercice est de 7 salariés.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat, au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice, s'élèvent à 7 000 euros.

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	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	14 865				14 865
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 865				14 865

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	31 943	39 171		22 420	48 694
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 481	2 670			67 151
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	96 425	41 841		22 420	115 845

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		35 974			35 974
	Prêts et autres immobilisations financières	22 195				22 195
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 195	35 974			58 169

TOTAL	133 485		77 815		22 420	188 880
--------------	----------------	--	---------------	--	---------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 290	4 955		8 245
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 290	4 955		8 245
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 846	21 933	22 420	7 359
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	25 491	11 073		36 564
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 338	33 006	22 420	43 923
TOTAL		36 627	37 961	22 420	52 168

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 004		1 004	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 004		1 004	
TOTAL GENERAL		1 004		1 004	
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				1 004	
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.					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400 000,00	1,0000	400 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		400 000,00	1,0000	400 000,00

Effectif moyen

	31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	7	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	7	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 195		22 195
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	150 517	150 517	
	Taxes sur la valeur ajoutée	819	819	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 101	5 101	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 739	1 739	
	Charges constatées d'avances	36 572	36 572	
	TOTAL DES CREANCES	216 942	194 747	22 195
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 007	1 007		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	8 507	8 507		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	86 706	86 706		
	Personnel et comptes rattachés	148 697	148 697		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 571	96 571		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 026	19 026		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 273	40 273		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 707	1 707		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	402 493	402 493		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 257			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	400 000				400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	22 588	17 412			40 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	57 592	304 327			361 919
Résultat de l'exercice	621 739	(621 739)		306 740	306 740
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 101 919	(300 000)		306 740	1 108 659

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 801 919

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 801 919

² 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 6 740

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 000	6 270	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 000	6 270	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 000	6 270	100,00	100,00				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		204 505
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 007
<i>Intérêts courus</i>	<i>1 007</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 939
<i>FOURNISS.FACTURES NON PARVENUE</i>	<i>32 939</i>	
Dettes fiscales et sociales		170 560
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>16 239</i>	
<i>PERSONNEL AUTR.CHARGES A PAYER</i>	<i>132 458</i>	
<i>CHARG.SOCIALES/PROV.CONG.PAYES</i>	<i>6 080</i>	
<i>CHARGES SLES A PAYER</i>	<i>12 848</i>	
<i>CHARG.FISCALES/PROV.CONG.PAYES</i>	<i>2 935</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		36 572	36 572
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			36 572

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		5 101
Autres créances		5 101
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	5 101	

« FRENCHFOOD CAPITAL »

SAS AU CAPITAL DE 400 000 €

SIEGE SOCIAL : 2 AVENUE DE MESSINE

75008 PARIS

RCS PARIS 824 529 986

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2020 ET RESOLUTION VOTEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 juin 2021**

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 306 740 € de la manière suivante :

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| - A titre de dividendes aux associés | 0 € |
| - Le solde au report à nouveau, | 306 740 € |

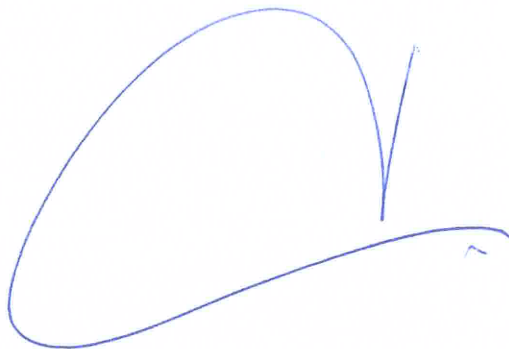
Le dividende unitaire est donc de 0,75 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

L'assemblée générale prend acte qu'il s'agit du quatrième exercice social et qu'il n'y a pas eu une distribution de dividendes.



FRENCHFOOD CAPITAL

Société par actions simplifiée

2, avenue de Messine

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

FRENCHFOOD CAPITAL

Société par actions simplifiée

2, avenue de Messine

75008 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société FRENCHFOOD CAPITAL

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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.

Paris-La Défense, le 23 juin 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Virginie Gaitte

Virginie GAITTE

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	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	14 865	8 245	6 620	11 575
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	115 845	43 923	71 922	63 087
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	35 974		35 974	
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	22 195		22 195	22 195
	TOTAL (II)	188 880	52 168	136 712	96 857
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	158 176		158 176	13 301
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500		500	91 642
	DISPONIBILITES	1 179 192		1 179 192	1 490 411
	Charges constatées d'avance	36 572		36 572	32 453
	TOTAL (III)	1 374 439		1 374 439	1 627 806
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 563 319	52 168	1 511 151	1 724 663

(1) dont droit au bail

(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

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	400 000	400 000
	RESERVES		
	Réserve légale	40 000	22 588
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	361 919	57 592
	Résultat de l'exercice	306 740	621 739
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 108 659	1 101 919
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 513	33 764
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 706	93 562
	Dettes fiscales et sociales	304 566	493 711
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 707	1 707
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	402 493	622 744
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 511 151	1 724 663
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	306 739,68	621 738,78
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	402 493	614 210
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 007	

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				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 539 130		2 539 130	3 170 590
	Montant net du chiffre d'affaires	2 539 130		2 539 130	3 170 590
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			743	
	Autres produits			8	342
	Total des produits d'exploitation (1)			2 539 881	3 170 931
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			546 241	618 088
	Impôts, taxes et versements assimilés			238 351	235 982
	Salaires et traitements			819 922	847 655
	Charges sociales du personnel			357 840	363 259
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			20 844	13 055
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4	55
	Total des charges d'exploitation (2)			1 983 201	2 078 094
RESULTAT D'EXPLOITATION				556 679	1 092 838

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		556 679	1 092 838
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)	7	9
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 004	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 010	9
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		285
	Intérêts et charges assimilées (4)	344	733
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		344	1 018
RESULTAT FINANCIER		666	(1 009)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		557 345	1 091 828
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		22
	Sur opérations en capital	1 126	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 117	
	Total des charges exceptionnelles	18 242	22
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(18 242)	(22)
PARTICIPATION DES SALAIRES		132 458	219 648
IMPOTS SUR LES BENEFICES		99 905	250 420
TOTAL DES PRODUITS		2 540 891	3 170 940
TOTAL DES CHARGES		2 234 151	2 549 201
RESULTAT DE L'EXERCICE		306 740	621 739

- (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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Préambule

Les notes ou tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Les comptes annuels de l'entreprise FrenchFood Capital SAS relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020** se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : **1 511 151** euros
Chiffre d'affaires : **2 539 130** euros
Résultat net comptable : **306 740** euros

1 - Faits caractéristiques, principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Faits caractéristiques de l'exercice

La société FrenchFood Capital gère depuis le 17 juillet 2017 le fonds professionnel de capital-investissement FrenchFood Capital I.

Au cours de ce quatrième exercice social clos le 31 décembre 2020, l'activité du fonds FrenchFood Capital I a été principalement consacrée à la réalisation des investissements, avec deux investissements réalisés pendant l'exercice.

Référentiel, principe et méthodes d'évaluation (options, dérogations, exceptions)

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du plan comptable général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983, ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 511 151** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 540 891** euros et un total **charges** de **2 234 151** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **306 740** euros.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- 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 méthodes d'évaluation utilisées concernant :

- les immobilisations,
- les créances,
- les provisions,

sont conformes aux recommandations du Conseil National de la Comptabilité et de l'Ordre des Experts-Comptables.

2 - Notes relatives aux postes de bilan

Immobilisations corporelles et incorporelles

Investissements (Cf. tableau joint)

Amortissements (Cf. tableau joint)

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens. Il n'a été identifié dans les comptes sociaux aucun composant :

- Site internet : 3 ans,
- Agencements et installations : 10 ans,
- Matériel de bureau & informatique : 3 ou 5 ans,
- Mobilier : 5 ou 8 ans.

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

Autres titres immobilisés

Les parts de Fonds Professionnels de Capital d'Investissement (FPCI) sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire des fonds dont la durée de vie résiduelle est inférieure ou égale au

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

tiers de la durée de vie réglementaire hors prorogation est inférieure à la valeur brute, une provision est constatée pour le montant de la différence.

Créances

Les dettes, créances libellées en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours du dernier jour de l'exercice. La différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risque.

Disponibilités

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

Capitaux propres

Capital social

Il se compose de 400 000 actions d'une valeur nominale de 1 euro entièrement libérées.

Variation des Capitaux Propres (cf. tableau joint)

Provisions pour risques et charges

Néant.

Dettes (Cf. tableaux joints)

Autres informations

Détail des charges comptabilisées d'avance, des charges à payer et des produits à recevoir (Cf. tableaux joints).

3 - Notes relatives au compte de résultat

Charges de gestion

Le montant de l'intéressement brut est le suivant :

- pour 2018 il s'élève à 103 617,83 euros
- pour 2019 il s'élève à 116 030,27 euros
- pour 2020 il s'élève à 132 458,49 euros

Charges et produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels correspondent à une mise au rebut d'immobilisations.

4 - Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Bien qu'apparaissant comme une crise majeure, la crise sanitaire du Covid-19 et ses conséquences sur l'économie mondiale ne devrait pas avoir d'impact sur la société :

- Depuis le début du confinement, nous avons activé notre plan de continuité d'exploitation et l'ensemble de l'équipe travaille désormais en télétravail, sans aucune baisse de productivité ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Compte tenu de la nature contractuelle de nos revenus, la crise sanitaire n'aura aucun impact sur le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 ;
- La société n'a pas demandé à bénéficier d'une aide de l'état (emprunt garanti, chômage partiel, décalage de charges fiscale et sociales, etc.).

Engagement reçu

Garantie de paiement de loyers pour 88 780 euros.

Engagement donné

Nantissement de compte de titres financiers au profit de la banque à la garantie de l'obligation mentionnée ci-dessus.

Le montant non appelé de l'investissement dans le fonds French Food Capital s'élève à 44 325,60 euros.

Sociétés consolidantes, filiales, participations et entreprises liées

Filiales et participations

Aucune filiale et participation n'est détenue par la société au 31 décembre 2020.

Effectifs

L'effectif moyen sur l'exercice est de 7 salariés.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat, au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice, s'élèvent à 7 000 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 865					14 865
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 865					14 865
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	31 943		39 171		22 420	48 694
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	64 481		2 670			67 151
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	96 425		41 841		22 420	115 845	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			35 974			35 974
	Prêts et autres immobilisations financières	22 195					22 195
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 195		35 974			58 169
TOTAL		133 485		77 815		22 420	188 880

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	3 290	4 955		8 245
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 290	4 955		8 245
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 846	21 933	22 420	7 359
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	25 491	11 073		36 564
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	33 338	33 006	22 420	43 923
TOTAL	36 627	37 961	22 420	52 168

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations  - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 004		1 004	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 004		1 004	
TOTAL GENERAL		1 004		1 004	
Dont dotations et reprises  - d'exploitation - financières - exceptionnelles				1 004	
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.					

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	400 000,00	1,0000	400 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	400 000,00	1,0000	400 000,00

Effectif moyen

	31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	7	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	7	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	22 195		22 195
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	150 517	150 517	
	Taxes sur la valeur ajoutée	819	819	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 101	5 101	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 739	1 739	
	Charges constatées d'avances	36 572	36 572	
	TOTAL DES CREANCES	216 942	194 747	22 195
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 007	1 007		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	8 507	8 507		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	86 706	86 706		
	Personnel et comptes rattachés	148 697	148 697		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 571	96 571		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 026	19 026		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	40 273	40 273		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 707	1 707		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	402 493	402 493		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 257			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	400 000				400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	22 588	17 412			40 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	57 592	304 327			361 919
Résultat de l'exercice	621 739	(621 739)		306 740	306 740
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 101 919	(300 000)		306 740	1 108 659

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 801 919

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 801 919

² 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 6 740

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2020	31/12/2019	%	%	31/12/2020	31/12/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	7 000	6 270	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	7 000	6 270	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 000	6 270	100,00	100,00				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		204 505
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 007
<i>Intérêts courus</i>	<i>1 007</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 939
<i>FOURNISS.FACTURES NON PARVENUE</i>	<i>32 939</i>	
Dettes fiscales et sociales		170 560
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>16 239</i>	
<i>PERSONNEL AUTR.CHARGES A PAYER</i>	<i>132 458</i>	
<i>CHARG.SOCIALES/PROV.CONG.PAYES</i>	<i>6 080</i>	
<i>CHARGES SLES A PAYER</i>	<i>12 848</i>	
<i>CHARG.FISCALES/PROV.CONG.PAYES</i>	<i>2 935</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		36 572	36 572
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			36 572

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		5 101
Autres créances		5 101
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>5 101</i>	