

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 : 1971 B 05429

Numéro SIREN : 712 054 295

Nom ou dénomination : COMPAGNIE EUROPEENNE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2021 sous le numéro de dépôt 80578

| | | | | | | | |
|---|---|---|--|------------------|---------------------------|------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : C.E.E.C.A | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 7 Bd du Mal Gallieni | | 77400 LAGNY SUR MARNE | | | | | |
| Durée de l'exercice précédent * 12 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| Numéro SIRET * 7 1 2 0 5 4 2 9 5 0 0 0 3 5 | | | | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 31122020 | | | | | |
| | | N-1 31122019 | | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement * | CX | CC | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AC | 2 481 | 2 487 | 1 994 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | 668 588 | | 668 588 |
| | | Avances et comptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AC | | | |
| | | Constructions | AP | AC | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 167 427 | 85 149 | 82 278 |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (3) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | | Autres participations | CU | CV | | | |
| Créances rattachées à des participations | | BE | BC | | | | |
| Autres titres immobilisés | | BD | BE | | | | |
| Prêts | | BF | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières * | | BH | BI | 27 978 | | 27 978 | |
| TOTAL (II) | | BJ | 868 475 | 87 636 | 780 839 | 771 985 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | | |
| | | En cours de production de biens | BN | BC | | | |
| | | En cours de production de services | BP | BC | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | 449 200 | 14 888 | 434 311 |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 122 712 | | 122 712 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | 7 947 | |
| Disponibilités | CF | | CG | 764 016 | | 764 016 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | CI | 17 415 | | 17 415 | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 1 361 290 | 14 888 | 1 346 402 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | 2 229 765 | 102 525 | 2 127 241 | 1 900 269 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | 27 978 | (3) Part à plus d'un an : | CR | |
| Clause de réserve de propriété : | Immobilisations : | Stocks : | | | Créances : | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise <u>C.E.E.C.A</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|----------------------------------|------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :110.000.....) | DA | 110 000 | 110 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 11 000 | 11 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | 926 683 | 890 734 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 36 783 | 35 949 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 1 084 466 | 1 047 683 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 42 456 | 36 065 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 714 442 | 556 631 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 173 158 | 148 368 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 4 005 | 5 152 |
| Compte régul. | EB | 108 714 | 106 369 | |
| TOTAL (IV) | EC | 1 042 775 | 852 586 | |
| Écarts de conversion passif * | (V) | ED | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 2 127 241 | 1 900 269 | |
| RENVOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | |
| | | 1D | | |
| | | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 042 775 | 852 586 |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise : C.E.E.C.A | | Exercice N | | | Exercice (N-1) | | |
|---|--|--|--|-------|----------------|-----------|-----------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | | |
| | Production vendue { biens* services * | FD | FE | FF | | | |
| | | FG | FH | FI | 1 998 771 | 2 175 882 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | FK | FL | 1 998 771 | 2 175 882 | |
| | Production stockée * | | | FM | | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | 1 667 | 1 500 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | FP | 1 663 | 5 467 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 6 | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 2 002 107 | 2 182 849 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | FU | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | FW | 1 329 060 | 1 580 993 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | 23 726 | 21 060 | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | 421 732 | 371 088 | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 156 168 | 131 554 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions | | | GA | 22 855 | 25 173 |
| | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC | | |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | GE | 12 | 5 002 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 1 953 553 | 2 134 872 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | GG | 48 554 | 47 978 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 2 534 | 1 951 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | GP | 2 534 | 1 951 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | | | |
| | Différences négatives de change | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | | | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | 2 534 | 1 951 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 51 088 | 49 929 | |

| Désignation de l'entreprise C.E.E.C.A | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 14 305 13 980 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 2 004 641 2 184 800 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 967 858 2 148 852 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | 36 783 35 949 |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | |
| | | 1G | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier | HP | |
| | | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RC | |
| | | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 353 |
| | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5 | A2 | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

| Désignation de l'entreprise C.E.E.C.A | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | |
|--|--|---|------------------|---|---------|---|--------|---|---------|--|----|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | KD | 671 011 | KE | | KF | 2 059 | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | KG | | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | KJ | | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | KM | | KN | | KO | | |
| | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | | Dont Com- posant | M2 | KP | | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Com- posant | M3 | KS | | KT | | KU | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | KV | 95 644 | KW | | KX | 26 937 | |
| | | Matériel de transport * | | | KY | | KZ | | LA | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 64 431 | LC | | LD | 2 714 | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | LN | 160 075 | LO | | LP | 29 651 | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | 27 978 | 1U | | 1V | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | 27 978 | LR | | LS | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 859 064 | ØH | | ØJ | 31 709 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | |
| | | par virement de poste à poste | | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | 3 | | 4 | | | |
| | | 1 | | 2 | | | | | | | |
| | | | | | | | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement TOTAL I | | | | IN | | CØ | | DØ | | D7 |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II | | | | IO | | LV | 673 070 | LW | | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | | | IP | | LX | | LY | | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | Inst. gales, agencés et am des constructions | | IS | | MG | | MH | | MI | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | | MK | | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés, aménagements divers | | IU | 11 144 | MM | 11 144 | MN | 111 437 | MO | |
| | | Matériel de transport | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IW | 11 154 | MS | 11 154 | MT | 55 990 | MU | |
| | Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | MY | | MZ | | NA | | NB |
| Avances et acomptes | | | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| TOTAL III | | | | IY | 22 298 | NG | 22 298 | NH | 167 427 | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | IZ | | ØU | | M7 | | ØW |
| | Autres participations | | | | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | | | I1 | | 2B | | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | I2 | | 2E | | 2F | 27 978 | 2G |
| | TOTAL IV | | | | I3 | | NJ | 27 978 | NK | 27 978 | 2H |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | ØK | 22 298 | ØL | 868 475 | ØM | |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 48 554 | 47 978 |
|--|---|------------------|------------------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 2 534 | 1 951 |
| | Total des produits financiers | 2 534 | 1 951 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | | |
| RESULTAT FINANCIER | | 2 534 | 1 951 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 51 088 | 49 929 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 14 305 | 13 980 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 2 004 641 | 2 184 800 |
| TOTAL DES CHARGES | | 1 967 858 | 2 148 852 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 36 783 | 35 949 |

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

Etats financiers au 31/12/2020

A N N E X E

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 127 241 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 004 641 euros et un total **charges** de 1 967 858 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 36 783 euros.

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

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Autre information

L'évènement Covid-19 et ses impacts financiers ont été intégrés dans les comptes au 31/12/2020. Conformément aux recommandations de l'ANC, une approche simplifiée ciblée sur ces impacts met principalement en évidence une baisse d'activité sur l'exercice. La société a également étudié l'opportunité de bénéficier des mesures de soutien mise en place par le gouvernement.

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 | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Valeurs brutes au 31/12/2020 |
|---------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | Réévaluations | Acquisitions | |
| | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 671 011 | | 2 059 | 673 070 |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 671 011 | | 2 059 | 673 070 |

| CORPORELLES | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Valeurs brutes au 31/12/2020 |
|-------------|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
| | | | Réévaluations | Acquisitions | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 95 644 | | 26 937 | 111 437 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 64 431 | | 2 714 | 55 990 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 160 075 | | 29 651 | 167 427 |

| FINANCIERES | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Valeurs brutes au 31/12/2020 |
|-------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
| | | | Réévaluations | Acquisitions | |
| | Participations évaluées en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 27 978 | | | 27 978 |
| | TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 27 978 | | | 27 978 |

| | | | | | | | |
|--|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| | TOTAL | 859 064 | | 31 709 | | 22 298 | 868 475 |
|--|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 | 2 423 | 65 | | 2 487 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 423 | 65 | | 2 487 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal. technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 39 350 | 11 929 | 11 144 | 40 135 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers | 45 307 | 10 861 | 11 154 | 45 015 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 84 657 | 22 790 | 22 298 | 85 149 | |
| TOTAL | | 87 079 | 22 855 | 22 298 | 87 636 |

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 REGLEMEENTES | 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 REGLEMEENTES | | | | |
| 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 | 16 198 | | 1 309 | 14 888 |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 16 198 | | 1 309 | 14 888 |
| TOTAL GENERAL | | 16 198 | | 1 309 | 14 888 |

| | | | | | |
|----------------------------|---|--|--|-------|--|
| Dont dotations et reprises | { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | 1 309 | |
|----------------------------|---|--|--|-------|--|

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.

| |
|--|
| |
|--|

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 (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 27 978 | 27 978 | |
| | Clients douteux ou litigieux | 17 863 | 17 863 | |
| | Autres créances clients | 431 336 | 431 336 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 118 627 | 118 627 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 1 044 | 1 044 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 3 042 | 3 042 | |
| Charges constatées d'avances | 17 415 | 17 415 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 617 305 | 617 305 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2020 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 714 442 | 714 442 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 39 600 | 39 600 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 41 360 | 41 360 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 84 465 | 84 465 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 7 733 | 7 733 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 42 456 | 42 456 | | |
| Autres dettes | 4 005 | 4 005 | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 108 714 | 108 714 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 1 042 775 | 1 042 775 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 42 456 | | | | |

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Observations

| Etat exprimé en euros | 31/12/2020 | Observations |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|
| Achetés avec protection juridique | | CLIENTELE HERMES 30 490 |
| Eléments acquis du fonds de commerce | 595 596 | CLIENTELE JP LE MENTEC 50 000 |
| Fonds commerciaux réévalués | | CLIENTELE SA LE MENTEC 450 000 |
| Fonds commerciaux reçus en apport | 72 993 | CLIENTELE GEMO 65 106 |
| TOTAL | 668 589 | |

| |
|--|
| |
|--|

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Total des Produits à recevoir | | 2 105 |
| Autres créances clients <i>Clients, factures à établir</i> | 712 | 712 |
| Autres créances <i>Etat-Prod.à recevoir.</i> <i>Intérêts courus à recevoir</i> | 1 044 349 | 1 393 |

Charges à payer

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2020 |
|---|--------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 47 416 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 566 |
| <i>Fournisseurs fact non parvenue</i> | 4 566 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 42 850 |
| <i>Provision congés payés</i> | 26 556 | |
| <i>Org soc, charges prov CP</i> | 11 229 | |
| <i>Charges fiscales sur C.P.</i> | 327 | |
| <i>Etat, charges à payer</i> | 4 739 | |

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2020 |
|---|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION DIVERS | | 17 415 | 17 415 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 17 415 |
| | | | |

Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2020 |
|---|---------|----------|----------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Honoraires facturés d'avance | | 108 714 | 108 714 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 108 714 |
| | | | |

Capital social

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2020 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|---------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 400,00 | 275,0000 | 110 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 400,00 | 275,0000 | 110 000,00 |

| |
|--|
| |
|--|

CEECA
Société par actions simplifiée au capital de 110 000 Euros
112 avenue Kléber 75116 PARIS
RCS 712 054 295 PARIS

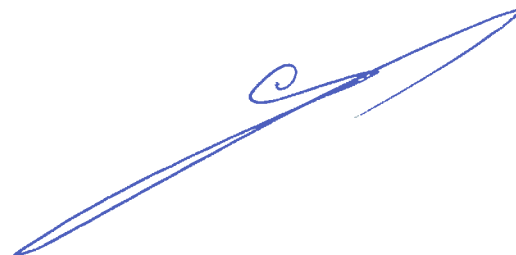
PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

ART. L. 232-23 DU CODE DE COMMERCE

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

| | | |
|--|-------------|-------------|
| ORIGINES 1. Report à nouveau antérieur 2. Résultat de l'exercice 3. Prélèvement sur les réserves | | 36 782,57 € |
| AFFECTATIONS 4. Affectations aux réserves Réserve légale Autres réserves 5. Dividendes 6. Autres répartitions 7. Report à nouveau | 36 782,57 € | |

Bruno LE MENTEC



CEECA
Société par actions simplifiée au capital de 110 000 Euros
112 avenue Kléber 75116 PARIS
712 054 295 RCS PARIS

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2021**

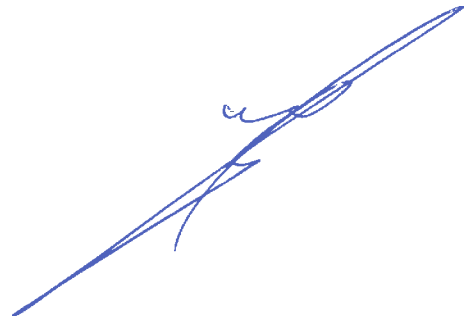
RESOLUTION D'AFFECTATION ADOPTEE

ART. L. 232-23 DU CODE DE COMMERCE

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, considérant que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élève à 36 782,57 €, l'affecte en totalité au compte « Autres réserves ».

Bruno LE MENTEC

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Bruno Le Mentec', written over a diagonal line.

**COMPAGNIE EUROPEENNE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET D'AUDIT
C.E.E.C.A.**

Société par Actions simplifiée au capital de 110 000 €

112, Avenue Kléber
75116 PARIS

RCS PARIS B 712 054 295

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
A L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LESCOMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE2020**

Eric PIPET

**EXPERT-COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES
2 bis, rue du Parc – 77540 BERNAY-VILBERT
TEL : 01.49.76.18.50 - FAX : 01.49.76.18.69**

NIF FR 32 385 353 685 – SIRET 385 353 685 00022

**COMPAGNIE EUROPEENNE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET D'AUDIT
C.E.E.C.A.**

Société par Actions simplifiée au capital de 110 000 €

112, Avenue Kléber
75116 PARIS

RCS PARIS B 712 054 295

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés,

1 - Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS COMPAGNIE EUROPEENNE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'AUDIT C.E.E.C.A. relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par votre Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

2 - Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Eric PIPET

**EXPERT-COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES
2 bis, rue du Parc – 77540 BERNAY-VILBERT
TEL : 01.49.76.18.50 - FAX : 01.49.76.18.69**

NIF FR 32 385 353 685 – SIRET 385 353 685 00022

Observation

Je n'ai pas d'observation particulière à formuler.

3 - Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, 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 et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 - Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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

J'atteste 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.

5 - 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.

Eric PIPET

EXPERT-COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES

2 bis, rue du Parc – 77540 BERNAY-VILBERT

TEL : 01.49.76.18.50 - FAX : 01.49.76.18.69

NIF FR 32 385 353 685 – SIRET 385 353 685 00022

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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.

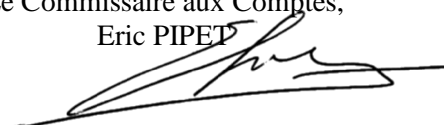
En outre :

- 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.

Bernay-Vilbert, le 14 juin 2021

Saisissez du texte ici

Le Commissaire aux Comptes,
Eric PIPEL



Bilan Actif

| | | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 | |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net | |
| Etat exprimé en euros | | | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 4 481 | 2 487 | 1 994 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 668 588 | | 668 588 | 668 588 | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | |
| | Terrains | | | | | |
| | Constructions | | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 167 427 | 85 149 | 82 278 | 75 418 | |
| | 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 | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 27 978 | | 27 978 | 27 978 | | |
| TOTAL (II) | | 868 475 | 87 636 | 780 839 | 771 985 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| | Marchandises | | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 449 200 | 14 888 | 434 311 | 349 359 | |
| | Autres créances | 122 712 | | 122 712 | 98 993 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 7 947 | | 7 947 | 7 947 | | |
| DISPONIBILITES | 764 016 | | 764 016 | 647 715 | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 17 415 | | 17 415 | 24 270 | |
| | TOTAL (III) | | 1 361 290 | 14 888 | 1 346 402 | 1 128 284 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 2 229 765 | 102 525 | 2 127 241 | 1 900 269 | |

(1) dont droit au bail

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

27 978

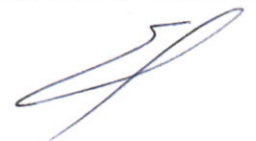
27 978

(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 | 110 000 | 110 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 11 000 | 11 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 926 683 | 890 734 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 36 783 | 35 949 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total des capitaux propres | | 1 084 466 | 1 047 683 |
| 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) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 42 456 | 36 065 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 714 442 | 556 631 |
| | Dettes fiscales et sociales | 173 158 | 148 368 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 4 005 | 5 152 | |
| Produits constatés d'avance (1) | 108 714 | 106 369 | |
| Total des dettes | | 1 042 775 | 852 586 |
| Ecart de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | | 2 127 241 | 1 900 269 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | 36 782,57 | 35 948,60 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 1 042 775 | 852 586 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |



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) | 1 998 771 | | 1 998 771 | 2 175 882 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 1 998 771 | | 1 998 771 | 2 175 882 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 1 667 | 1 500 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 1 663 | 5 467 |
| Autres produits | | | 6 | | |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 2 002 107 | 2 182 849 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 1 329 060 | 1 580 993 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 23 726 | 21 060 |
| | Salaires et traitements | | | 421 732 | 371 088 |
| | Charges sociales du personnel | | | 156 168 | 131 554 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 22 855 | 25 173 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| - sur actif circulant | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | |
| Autres charges | | | 12 | 5 002 | |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 1 953 553 | 2 134 872 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 48 554 | 47 978 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|---|------------------|------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 48 554 | 47 978 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 2 534 | 1 951 |
| | Total des produits financiers | 2 534 | 1 951 |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | | |
| RESULTAT FINANCIER | | 2 534 | 1 951 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 51 088 | 49 929 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 14 305 | 13 980 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 2 004 641 | 2 184 800 |
| TOTAL DES CHARGES | | 1 967 858 | 2 148 852 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 36 783 | 35 949 |

(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

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 127 241** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 004 641** euros et un total **charges** de **1 967 858** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **36 783** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Autre information

L'évènement Covid-19 et ses impacts financiers ont été intégrés dans les comptes au 31/12/2020. Conformément aux recommandations de l'ANC, une approche simplifiée ciblée sur ces impacts met principalement en évidence une baisse d'activité sur l'exercice. La société a également étudié l'opportunité de bénéficier des mesures de soutien mise en place par le gouvernement.

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 | 671 011 | | 2 059 | | 673 070 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 671 011 | | 2 059 | | 673 070 |

| CORPORELLES | | | | | | |
|-------------|---|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| | Terrains | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | 95 644 | | 26 937 | 11 144 | 111 437 |
| | Matériel de transport | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 64 431 | | 2 714 | 11 154 | 55 990 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 160 075 | | 29 651 | 22 298 | 167 427 |

| FINANCIERES | | | | | | |
|-------------|---|---------------|--|--|--|---------------|
| | Participations évaluées en équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 27 978 | | | | 27 978 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 27 978 | | | | 27 978 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|
| TOTAL | 859 064 | | 31 709 | | 22 298 | 868 475 |
|--------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|



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 | 2 423 | 65 | | 2 487 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 2 423 | 65 | | 2 487 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 39 350 | 11 929 | 11 144 | 40 135 |
| | Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers | 45 307 | 10 861 | 11 154 | 45 015 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 84 657 | 22 790 | 22 298 | 85 149 | |
| TOTAL | | 87 079 | 22 855 | 22 298 | 87 636 |

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 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 | 16 198 | | 1 309 | 14 888 |
| | Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 16 198 | | 1 309 | 14 888 |
| TOTAL GENERAL | 16 198 | | 1 309 | 14 888 | |

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

1 309

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.

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 (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 27 978 | 27 978 | |
| | Clients douteux ou litigieux | 17 863 | 17 863 | |
| | Autres créances clients | 431 336 | 431 336 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfiques | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 118 627 | 118 627 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 1 044 | 1 044 | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 3 042 | 3 042 | |
| Charges constatées d'avances | 17 415 | 17 415 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 617 305 | 617 305 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2020 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 714 442 | 714 442 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 39 600 | 39 600 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 41 360 | 41 360 | | |
| | Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 84 465 | 84 465 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 7 733 | 7 733 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 42 456 | 42 456 | | |
| Autres dettes | 4 005 | 4 005 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 108 714 | 108 714 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 1 042 775 | 1 042 775 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 42 456 | | | |



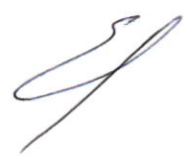
Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Observations

| | 31/12/2020 | Observations |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------|
| Achetés avec protection juridique | | CLIENTELE HERMES 30 490 |
| Eléments acquis du fonds de commerce | 595 596 | CLIENTELE JP LE MENTEC 50 000 |
| Fonds commerciaux réévalués | | CLIENTELE SA LE MENTEC 450 000 |
| Fonds commerciaux reçus en apport | 72 993 | CLIENTELE GEMO 65 106 |
| TOTAL | 668 589 | |

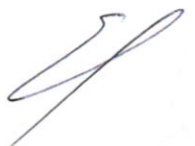


Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Total des Produits à recevoir | | 2 105 |
| Autres créances clients <i>Clients, factures à établir</i> | 712 | 712 |
| Autres créances <i>Etat-Prod. à recevoir.</i> <i>Intérêts courus à recevoir</i> | 1 044 349 | 1 393 |



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

| | | |
|---|--------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 47 416 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 566 |
| <i>Fournisseurs fact non parvenue</i> | 4 566 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 42 850 |
| <i>Provision congés payés</i> | 26 556 | |
| <i>Org soc, charges prov CP</i> | 11 229 | |
| <i>Charges fiscales sur C.P.</i> | 327 | |
| <i>Etat, charges à payer</i> | 4 739 | |



Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2020 |
|--|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION DIVERS | | 17 415 | 17 415 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 17 415 |



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

| | Période | Montants | 31/12/2020 |
|--|---------|----------|----------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | 108 714 |
| Honoraires facturés d'avance | | 108 714 | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 108 714 |
| | | | |



Capital social

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2020 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|---------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 400,00 | 275,0000 | 110 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 400,00 | 275,0000 | 110 000,00 |



**COMPAGNIE EUROPEENNE D'EXPERTISE COMPTABLE
ET D'AUDIT
C.E.E.C.A.**

Société par Actions simplifiée au capital de 110 000 €

112, Avenue Kléber
75116 PARIS

RCS PARIS B 712 054 295

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
en application des dispositions de l'Article 227-10
du Code de Commerce**

Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux Associés,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

En application de l'article 18 des statuts, j'ai été avisé des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, qui sont intervenues au cours de l'exercice.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

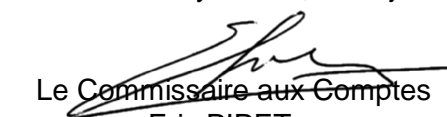
Eric PIPET

**EXPERT-COMPTABLE – COMMISSAIRE AUX COMPTES
2 bis, rue du Parc – 77540 BERNAY-VILBERT
TEL : 01.49.76.18.50 - FAX : 01.49.76.18.69**

NIF FR 32 385 353 685 – SIRET 385 353 685 00022

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention nouvelle conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

Fait à Bernay-Vilbert, le 14 juin 2021


Le Commissaire aux Comptes
Eric PIPET