

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 11457
Numéro SIREN : 820 282 309
Nom ou dénomination : 165 TEMPLE

Ce dépôt a été enregistré le 29/11/2021 sous le numéro de dépôt 141633



20211416332020

DATE DEPOT : 29/11/2021

N° DE DEPOT : 141633

N° GESTION : 2016B11457

N° SIREN : 820282309

DENOMINATION : 165 TEMPLE

ADRESSE : 255 rue Saint Honoré 75001 Paris

MILLESIME : 2020

165 TEMPLE
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 255 rue Saint Honoré - 75001 Paris
820 282 309 R.C.S. Paris

(ci-après désignée la « Société »)

Greffe n° 1111
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

24 ~~2021~~ 2021

Sous le N° : 741633



EXTRAIT
DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES
DES ASSOCIES PRISES EN ASSEMBLEE
LE 23 JUN 2021

Affectation du résultat sur les comptes clos le 31 décembre 2020

[...]

CINQUIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à (62 248,03) euros au compte « report à nouveau » débiteur.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la collectivité des associés prend acte que la Société n'a distribué aucun dividende au cours de ses trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

Pour extrait certifié conforme à l'original

Le président
Jonathan Guerbato



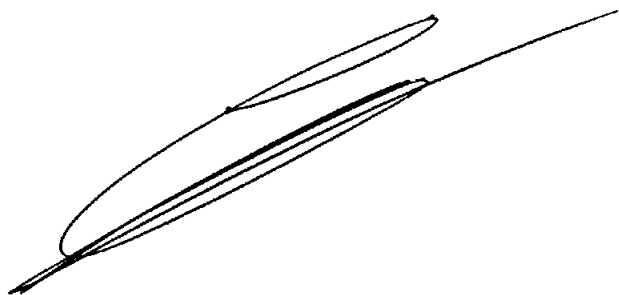
165 TEMPLE

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 255 rue Saint Honoré - 75001 Paris
820 282 309 R.C.S. Paris

**Comptes annuels
arrêtés au 31 décembre 2020**

Pour copie certifiée conforme

Le président
Jonathan Guerbato

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a cursive name, likely 'Jonathan Guerbato'.

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|---|------------------|-------------------------------|----------------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 9 000 | 2 287 | 6 713 | 8 963 | -2 250 | -25.10 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| | TOTAL II | 9 000 | 2 287 | 6 713 | 8 963 | -2 250 | -25.10 | |
| 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 | 3 761 242 | | 3 761 242 | 3 480 924 | 280 319 | 8.05 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | CRÉANCES (3) | | | | | | | |
| | Clients et Comptes rattachés | | | | 7 893 | -7 893 | -100.00 | |
| | Autres créances | 53 559 | | 53 559 | 133 989 | -80 431 | -60.03 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 4 400 | | 4 400 | 5 394 | -995 | -18.44 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | | |
| | TOTAL III | 3 819 200 | | 3 819 200 | 3 628 200 | 191 000 | 5.26 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 3 828 200 | 2 287 | 3 825 913 | 3 637 163 | 188 750 | 5.19 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2020 | Exercice N-1 31/12/2019 | Ecart N / N-1 | |
|---|--|--------------------------|----------------------------|----------------|-------------|
| | | 12 | 12 | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 1 000) | 1 000 | 1 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | RESERVES | | | | |
| | Réserve légale | 100 | 100 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 150 227 | -23 563 | 173 790 | 737.56 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | -62 248 | 173 790 | -236 038 | -135.82 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 89 079 | 151 327 | -62 248 | -41.13 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | TOTAL III | | | | |
| DETTES (I) | DETTES FINANCIERES | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 2 866 581 | 2 820 000 | 46 581 | 1.65 |
| | Concours bancaires courants | | 496 | -496 | -100.00 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 796 652 | 594 989 | 201 663 | 33.89 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 73 601 | 69 123 | 4 478 | 6.48 |
| | Dettes fiscales et sociales | | 257 | -257 | -100.00 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Autres dettes | | 972 | -972 | -100.00 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | |
| | TOTAL IV | 3 736 834 | 3 485 836 | 250 998 | 7.20 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 3 825 913 | 3 637 163 | 188 750 | 5.19 |

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

870 253

665 836

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N° 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---------------------------|-------------|----------|-------------------------------|---------------|---------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | 1 810 000 | -1 810 000 | -100.00 |
| Production vendue de Biens | | | | | | |
| Production vendue de Services | 76 591 | | 76 591 | 27 531 | 49 060 | 178.20 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 76 591 | | 76 591 | 1 837 531 | -1 760 940 | -95.83 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | 8 087 | -8 087 | -100.00 |
| Autres produits | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 76 591 | 1 845 618 | -1 769 027 | -95.85 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | 3 360 900 | -3 360 900 | -100.00 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -280 319 | -2 072 064 | 1 791 746 | 86.47 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 309 880 | 350 117 | -40 238 | -11.49 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 5 179 | 48 | 5 131 | NS |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 250 | 37 | 2 213 | NS |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 36 990 | 1 639 038 | -1 602 048 | -97.74 |
| I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 39 601 | 206 580 | -166 979 | -80.83 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|------------|----|---------------|-------------------|
| | 31/12/2020 | 12 | 31/12/2019 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 101 849 | | 32 790 | 210.61 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL VI | 101 849 | | 32 790 | 69 059 210.61 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI) | -101 849 | | -32 790 | -69 059 -210.61 |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | -62 248 | | 173 790 | -236 038 -135.82 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| TOTAL VII | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VIII | | | | |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII) | 76 591 | | 1 845 618 | -1 769 027 -95.85 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 138 839 | | 1 671 828 | -1 532 999 -91.70 |
| 5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | -62 248 | | 173 790 | -236 038 -135.82 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|---|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 8 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 8 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 8 |
| Informations générales complémentaires | 9 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 9 |
| Composition du capital social | 10 |
| Disponibilités en Euros | 10 |
| Produits à recevoir | 10 |
| Charges à payer | 10 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 825 913.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 76 590.96 Euros et dégageant un déficit de -62 248.03 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

ANNEXE

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L.123-12 à L.123-28), et du règlement ANC n°2014 -03 du 05 juin 2014 modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 26 décembre 2016 et des règlements du comité de la réglementation comptable (CRC).

Les conventions générales comptables été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| Débiteurs divers | 53 559 | 53 559 | |
| TOTAL | 53 559 | 53 559 | |

ANNEXE

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

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|----------------|------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 2 866 581 | | 2 866 581 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 28 965 | 28 965 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 73 601 | 73 601 | | |
| Groupe et associés | 767 687 | 767 687 | | |
| TOTAL | 3 736 834 | 870 253 | 2 866 581 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 46 581 | | | |

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales | 1.0000 | 1 000 | | | 1 000 |

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------------|
| Emprunts et dettes financières diverses | 8 455 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 400 |
| Total | 16 855 |



165 TEMPLE

Société par actions simplifiée au capital de 1.000 €
255 rue Saint Honoré
75001 PARIS

RCS PARIS 820 282 309

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020



12 Allée des Cytises 77310 PONTAULT COMBAULT
Tél. : 09.61.16.21.71 Fax : 01.61.05.10.93
Siret : 507 429 520 00020 - Ape : 6920Z - NIR TVA FR60507429520
E-mail : cabinet.douchet@orange.fr

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèques est accepté

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 165 TEMPLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

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

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

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Pontault Combault, le 7 juin 2021

Lionel DOUCHET



BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|---------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 9 000 | 2 287 | 6 713 | 8 963 | -2 250 | -25.10 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| | TOTAL II | 9 000 | 2 287 | 6 713 | 8 963 | -2 250 | -25.10 | |
| 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 | 3 761 242 | | 3 761 242 | 3 480 924 | 280 319 | 8.05 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | CRÉANCES (3) | | | | | | | |
| | Clients et Comptes rattachés | | | | 7 893 | -7 893 | -100.00 | |
| | Autres créances | 53 559 | | 53 559 | 133 989 | -80 431 | -60.03 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 4 400 | | 4 400 | 5 394 | -995 | -18.44 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | | |
| | TOTAL III | 3 819 200 | | 3 819 200 | 3 628 200 | 191 000 | 5.26 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 3 828 200 | 2 287 | 3 825 913 | 3 637 163 | 188 750 | 5.19 | |

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

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|---------|
| | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation | 1 000 | 1 000 | | |
| | RESERVES | | | | |
| | Réserve légale | 100 | 100 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 150 227 | -23 563 | 173 790 | 737.56 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | -62 248 | 173 790 | -236 038 | -135.82 | |
| Subventions d'investissement Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 89 079 | 151 327 | -62 248 | -41.13 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées | | | | |
| | TOTAL II | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques Provisions pour charges | | | | |
| | TOTAL III | | | | |
| DETTES (I) | DETTES FINANCIERES | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 2 866 581 | 2 820 000 | 46 581 | 1.65 |
| | Concours bancaires courants | | 496 | -496 | -100.00 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 796 652 | 594 989 | 201 663 | 33.89 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 73 601 | 69 123 | 4 478 | 6.48 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 257 | -257 | -100.00 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | | 972 | -972 | -100.00 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (I) | | | | |
| | TOTAL IV | 3 736 834 | 3 485 836 | 250 998 | 7.20 |
| | Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 3 825 913 | 3 637 163 | 188 750 | 5.19 |

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

870 253

665 836

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|--------------------------|-------------|----------|-------------------------------|---------------|---------|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | 1 810 000 | -1 810 000 | -100.00 |
| Production vendue de Biens | | | | | | |
| Production vendue de Services | 76 591 | | 76 591 | 27 531 | 49 060 | 178.20 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 76 591 | | 76 591 | 1 837 531 | -1 760 940 | -95.83 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | 8 087 | -8 087 | -100.00 |
| Autres produits | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | | | 76 591 | 1 845 618 | -1 769 027 | -95.85 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | 3 360 900 | -3 360 900 | -100.00 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -280 319 | -2 072 064 | 1 791 746 | 86.47 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 309 880 | 350 117 | -40 238 | -11.49 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 5 179 | 48 | 5 131 | NS |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 250 | 37 | 2 213 | NS |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | | | 36 990 | 1 639 038 | -1 602 048 | -97.74 |
| I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 39 601 | 206 580 | -166 979 | -80.83 |
| QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------|
| | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | Euros | % |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL V | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 101 849 | 32 790 | 69 059 | 210.61 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL VI | 101 849 | 32 790 | 69 059 | 210.61 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI) | -101 849 | -32 790 | -69 059 | -210.61 |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | -62 248 | 173 790 | -236 038 | -135.82 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| TOTAL VII | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VIII | | | | |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII) | 76 591 | 1 845 618 | -1 769 027 | -95.85 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 138 839 | 1 671 828 | -1 532 989 | -91.70 |
| 5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | -62 248 | 173 790 | -236 038 | -135.82 |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|---|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 8 |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 8 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 8 |
| Informations générales complémentaires | 9 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 9 |
| Composition du capital social | 10 |
| Disponibilités en Euros | 10 |
| Produits à recevoir | 10 |
| Charges à payer | 10 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 825 913.33 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 76 590.96 Euros et dégageant un déficit de -62 248.03 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

ANNEXE

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L.123-12 à L.123-28), et du règlement ANC n°2014 -03 du 05 juin 2014 modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 26 décembre 2016 et des règlements du comité de la réglementation comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------|--------------|----------------|---------------|
| Débiteurs divers | 53 559 | 53 559 | |
| TOTAL | 53 559 | 53 559 | |

ANNEXE

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

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|------------------|----------------|------------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 2 866 581 | | 2 866 581 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 28 965 | 28 965 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 73 601 | 73 601 | | |
| Groupe et associés | 767 687 | 767 687 | | |
| TOTAL | 3 736 834 | 870 253 | 2 866 581 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 46 581 | | | |

Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Parts sociales | 1.0000 | 1 000 | | | 1 000 |

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------------|
| Emprunts et dettes financières diverses | 8 455 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 400 |
| Total | 16 855 |