

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 : 2013 B 00641 Numéro SIREN : 501 181 499 Nom ou dénomination : MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2021 sous le numéro de dépôt 121398

MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS

Société par actions simplifiée au capital de 12.041.070 euros
Siège social : 59, avenue de la Grande Armée – 75116 Paris
501 181 499 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

**CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the printed text 'CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT'.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	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	1 649	1 649		
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	346 686	192 977	153 709	171 351
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	5 052 514	1 750	5 050 764	5 072 314
	Créances rattachées à des participations	16 246 717		16 246 717	16 183 929
	Autres titres immobilisés	8 000 000		8 000 000	8 000 000
	Prêts	227 114		227 114	186 300
	Autres immobilisations financières	2 545 226		2 545 226	2 545 226
	Total II	32 419 907	196 376	32 223 531	32 159 121
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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	37 200		37 200	7 200
	Autres créances	523 103		523 103	676 747
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	822 454		822 454	240 752
	Charges constatées d'avance (3)	1 305		1 305	1 295
	Total III	1 384 062		1 384 062	925 995
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	33 803 969	196 376	33 607 593	33 085 115

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

19 019 058

CABINET COURTOIS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 12 041 070) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	12 041 070 43 152	12 041 070 43 152
	Réserves		
	Réserve légale	636 457	469 816
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 518 157	1 518 157
	Report à nouveau	10 567 423	7 401 258
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	572 161	3 332 806
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 890	4 890
	Total I	25 383 311	24 811 149
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 financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 000 000	7 894 779
	Concours bancaires courants	14 694	6 870
	Emprunts et dettes financières diverses	101 986	100 621
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 425	18 110
	Dettes fiscales et sociales	30 177	203 585
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	50 000	50 000
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	8 224 282	8 273 966
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	33 607 593	33 085 115

(I) Dont à moins d'un an

224 282

668 866

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	33 750		33 750	48 684
Chiffre d'affaires NET	33 750		33 750	48 684
Production stockée			450	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			31 394	29 259
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4	2
Autres produits				
Total des Produits d'exploitation (I)			65 599	77 945
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			75 830	439 482
Impôts, taxes et versements assimilés			13 369	12 555
Salaires et traitements			60 450	60 000
Charges sociales			22 415	22 590
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 742	32 503
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	4
Total des Charges d'exploitation (II)			206 809	567 134
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			141 210	489 190
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			49 660	35 199
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	787 818	744 196
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2 349	356
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	790 167	744 553
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 750	
Intérêts et charges assimilées (4)	119 709	78 812
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	121 459	78 812
2. Résultat financier (V-VI)	668 708	665 741
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	577 158	211 750
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	316	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 500	9 135 466
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	22 816	9 135 466
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 893	15 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 000	5 823 583
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	22 893	5 838 583
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	78	3 296 883
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 919	175 827
Total des produits (I+III+V+VII)	928 241	9 993 162
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	356 080	6 660 356
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	572 161	3 332 806

* 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

187 818 744 196

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020 dont le total est de :
33.609.889 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant
un résultat de 572.161 euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier 2020 au
31 décembre 2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

- 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur
d'entrée dans le patrimoine, la dite valeur n'incluant aucun frais financiers.

Ils n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation légale ou libre.

Les immobilisations corporelles font l'objet d'amortissements pour dépréciation.

La société n'a pas relevé de composants identifiables et significatifs.

Il est retenu la mesure de simplification pour les PME et l'option pour la durée d'usage
pour les immobilisations non décomposables.

Les taux les plus généralement retenus sont les suivants :

- Matériel de transport : 10 % linéaire,
- Matériel de Bureau et Informatique : 20% et 33.33%

Conformément au règlement A.N.C. N° 2015-06 :

En 2013, la société avait absorbé par une opération de transmission universelle de
patrimoine la société S.A.R.L MOUSQUETAIRES 1, générant un mali de fusion de
7.173.065 euros.

ANNEXE

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

Il avait été procédé à l'examen du mali de fusion. Il n'avait pas été possible d'affecter le mali technique comptabilisé en 2013, aux actifs sous-jacents en fonction de plus-values latentes significatives et fiables. En conséquence, le mali fut affecté aux participations financières pour leur totalité.

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des Titres LYON MULHOUSE), la position du mali généré lors de l'opération de TUP des titres MOUSQUETAIRES 1 pour un montant de 7.173.065 euros a été réévaluée au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

Les titres de participations ont été enregistrés à leur valeur d'apport. La valeur d'utilité de ces titres de participation est au moins égale à la valeur portée au bilan.

Le 15 janvier 2020 la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a pris une participation dans la SAS LES M de LONDRES moyennant l'acquisition de 200 actions soit 20% du capital de cette société pour une valeur de 200 euros.

Au 31 décembre 2020, la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS détenait :

- 66,67 % du capital de la SARL HD TRANSACTIONS,
- 40 % du capital de la SCI G.D.A.,
- 33,33 % du capital de la SCI CUB,
- 18,97 % du capital de la SARL LE P'TIT BUREAU,
- 51 % du capital de la SARL LES DEUX TORTUES,
- 50 % du capital de la SARL HAPPEL,
- 12,50 % du capital de la SAS HOTELIERE QUAI SAINT MICHEL,
- 1,60 % du capital de la SAS MAISON DE L'OPERA,
- 22,69 % du capital de la SAS HOTELIERE ACACIAS SAINT GERMAIN,
- 20 % du capital de la SCI PERUS
- 33,33 % du capital de la SCI LE P'TIT APPARTEMENT,
- 5,77 % du capital de la SAS PAPYRUS,
- 25% du capital de la SAS ADRS IMMO
- 25.08 % du capital de la SAS FELICIEN
- 8,64 % du capital de la SAS RESIDATHENES
- 10 % du capital de la SAS NEYAA
- 20% du capital de la SAS HOTELIERE EXELSIOR LATIN
- 5.97% du capital de la SAS BOULANGERE DU VAL
- 20% du capital de la SAS LES M DE LONDRES

Il n'existe aucun stock à la clôture de l'exercice.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'une créance s'avère à la clôture de l'exercice, pour quelque raison que ce soit, dévalorisée ou qu'un risque même partiel de non recouvrement apparaît, une provision pour dépréciation a été pratiquée.

ANNEXE

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

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les différents états de rapprochement établis à partir des positions des organismes financiers.

Les dettes figurant au passif sont inscrites pour leur valeur au jour de la clôture de l'exercice, toutes provisions pour les actualiser ayant été pratiquées.

Depuis le 1er janvier 2013, La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS, assure la gestion comptable et fiscale, ainsi que le support administratif et services généraux, l'assistance à l'établissement et la revue des déclarations de la SARL HAPPEL, aux termes de contrats de prestations de service signés le 2 septembre 2013 avec effet rétroactif le 1er janvier 2013.

Depuis le 1er janvier 2014 ces contrats sont automatiquement reconduits par période successive de douze mois et ils ont été conclus moyennant la rémunération annuelle de 25.000 euros.

En conclusion, l'ensemble des évaluations a été fait conformément au Code de Commerce et au règlement N° 2014-03 relatif au nouveau Plan Comptable Général et les règlements suivants.

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 649	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	15 573		
Matériel de transport	309 900		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 114		17 100
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	329 586		17 100
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	21 256 243		5 308 870
Autres titres immobilisés	8 000 000		
Prêts, autres immobilisations financières	2 731 526		40 814
TOTAL	31 987 769		5 349 684
TOTAL GENERAL	32 319 005		5 366 784

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 649	1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers			15 573	15 573
Matériel de transport			309 900	309 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			21 214	21 214
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			346 686	346 686
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	5 245 882	20 000	21 299 232	21 299 232
Autres titres immobilisés			8 000 000	8 000 000
Prêts, autres immobilisations financières			2 772 340	2 772 340
TOTAL	5 245 882	20 000	32 071 572	32 071 572
TOTAL GENERAL	5 245 882	20 000	32 419 907	32 419 907

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 649			1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	3 139	1 057		4 196
Matériel de transport	151 048	32 980		184 028
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 048	705		4 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	158 235	34 742		192 977
TOTAL GENERAL	159 884	34 742		194 626

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 057				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 980				
Matériel de transport	705				
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	34 742				
TOTAL GENERAL	34 742				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	4 890				4 890
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	4 890				4 890

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence		1 750			1 750
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		1 750			1 750
TOTAL GENERAL	4 890	1 750			6 640

Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		1 750			
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	16 246 717	16 246 717	
Prêts	227 114	227 114	
Autres immobilisations financières	2 545 226	2 545 226	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	37 200	37 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 299	16 299	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	506 804	506 804	
Charges constatées d'avance	1 305	1 305	
TOTAL	19 580 665	19 580 665	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	40 814		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	14 694	14 694		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 000 000			8 000 000
Emprunts et dettes financières divers	100 000	100 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 425	27 425		
Personnel et comptes rattachés	2 987	2 987		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 884	6 884		
Impôts sur les bénéfices	2 623	2 623		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 964	16 964		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	719	719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 000	50 000		
Groupe et associés	1 986	1 986		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 224 282	224 282		8 000 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	394 900			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	289 112			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 972			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

[illegible]

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Mali de fusion			2 545 226	2 545 226	
Total			2 545 226	2 545 226	

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des titres Lyon Mulhouse) la position du mali généré lors de l'opération de TUP pour un montant de 7.173.065€ a été réévaluées au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	192 115
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	30 000
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	222 115

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 694
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 873
Dettes fiscales et sociales	1 043
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	31 610

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 305
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 305

ANNEXE

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

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	119 709	787 818
Dont entreprises liées		187 818

ANNEXE

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

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		8 014 694
Envers les établissements de crédit :	8 014 694	
(y compris les emprunts)		
Total (1)		8 014 694
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		8 014 694

La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a souscrit un emprunt de 2.000.000 euros auprès du CREDIT AGRICOLE NORD MIDI-PYRENEES en vue de financer des prises de participations diverses.

En garantie de cet emprunt :

- cautionnement solidaire du Président à hauteur de 2.000.000 euros.

La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a souscrit un prêt professionnel in fine d'un montant de 8.000.000 euros auprès du BANQUE TRANSATLANTIQUE au taux de 1.20% l'an avec un T.E.G. par trimestre de 0.30%, en vue de financer des prises de participations diverses.

En garantie de cet emprunt :

- Délégation d'assurance ou de contrat de capitalisation pour une durée de 96 mois pour un montant de 4 000 000 euros à la compagnie AEP, par acte séparé sous-seing privé.

- Délégation d'assurance ou de contrat de capitalisation pour une durée de 96 mois pour un montant de 4 000 000 euros à la compagnie CNP, par acte séparé sous-seing privé.

Engagements reçus

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CARPA INVEST	316	77180000
- PROD CESSION XCLX	200 000	77569800
- CESS PART BOULANGERIE JEANNE	2 500	77586000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	202 816	
Charges exceptionnelles		
- AJUST COMPTE TITRE	2 893	67180000
- VNC XLCX	20 000	67569800
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	22 893	

MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée au capital de 12.041.070 euros
Siège social : 59, avenue de la Grande Armée – 75116 Paris
501 181 499 RCS PARIS

(La « Société »)

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

.../...

TROISIEME RESOLUTION
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Assemblée, conformément à la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 572.161 euros, comme suit :

- A la réserve légale, 5% du bénéfice,
soit la somme de..... 28.608 €
- Au report à nouveau, le solde
soit la somme de..... 548.553 €

La réserve légale passe ainsi de 636.457 euros à 665.065 euros et le compte report à nouveau de 10.567.423 euros à 11.110.976 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés titulaires du droit de vote.

Vote pour : 1.204.107 voix (attachées aux 577.968 actions en nue-propriété et aux 626.139 actions en pleine propriété)

Vote contre : 0

Abstention : 0

.../...

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



LE PRESIDENT

Cabinet Leguide

Société de Commissariat aux comptes

2 rue Tournefort 75005 Paris

Tel : 09.73.53.58.13

Email : alain.leguide@cabinetleguide.com

MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS

Société par Actions Simplifiée au capital de 12.041.070 €

**59, Avenue de la Grande Armée
75116 - Paris**

R.C.S. Paris 501 181 499

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

S.A.S MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS
59, Avenue de la Grande Armée
75116 - Paris

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 01/06/2021 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.

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, 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 :

L'annexe des comptes annuels précise que les titres de participation sont enregistrés à leur valeur d'acquisition. La valeur d'utilité de ces titres de participation étant au moins égale à la valeur portée au bilan. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues pour l'application de ces critères.

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

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 société¹ à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 15 juin 2021
Cabinet Leguide



Alain Leguide
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	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	1 649	1 649		
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	346 686	192 977	153 709	171 351
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	5 052 514	1 750	5 050 764	5 072 314
	Créances rattachées à des participations	16 246 717		16 246 717	16 183 929
	Autres titres immobilisés	8 000 000		8 000 000	8 000 000
	Prêts	227 114		227 114	186 300
	Autres immobilisations financières	2 545 226		2 545 226	2 545 226
	Total II	32 419 907	196 376	32 223 531	32 159 121
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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	37 200		37 200	7 200
	Autres créances	523 103		523 103	676 747
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	822 454		822 454	240 752
	Charges constatées d'avance (3)	1 305		1 305	1 295
	Total III	1 384 062		1 384 062	925 995
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	33 803 969	196 376	33 607 593	33 085 115

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

19 019 058

CABINET COURTOIS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 12 041 070) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	12 041 070 43 152	12 041 070 43 152
	Réserves		
	Réserve légale	636 457	469 816
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 518 157	1 518 157
	Report à nouveau	10 567 423	7 401 258
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	572 161	3 332 806
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 890	4 890
	Total I	25 383 311	24 811 149
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 financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 000 000	7 894 779
	Concours bancaires courants	14 694	6 870
	Emprunts et dettes financières diverses	101 986	100 621
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 425	18 110
	Dettes fiscales et sociales	30 177	203 585
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	50 000	50 000
	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	8 224 282	8 273 966
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	33 607 593	33 085 115

(I) Dont à moins d'un an

224 282

668 866

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	33 750		33 750	48 684
Chiffre d'affaires NET	33 750		33 750	48 684
Production stockée			450	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			31 394	29 259
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4	2
Autres produits				
Total des Produits d'exploitation (I)			65 599	77 945
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			75 830	439 482
Impôts, taxes et versements assimilés			13 369	12 555
Salaires et traitements			60 450	60 000
Charges sociales			22 415	22 590
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 742	32 503
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	4
Total des Charges d'exploitation (II)			206 809	567 134
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			141 210	489 190
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			49 660	35 199
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	787 818	744 196
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2 349	356
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	790 167	744 553
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 750	
Intérêts et charges assimilées (4)	119 709	78 812
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	121 459	78 812
2. Résultat financier (V-VI)	668 708	665 741
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	577 158	211 750
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	316	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 500	9 135 466
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	22 816	9 135 466
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 893	15 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 000	5 823 583
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	22 893	5 838 583
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	78	3 296 883
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 919	175 827
Total des produits (I+III+V+VII)	928 241	9 993 162
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	356 080	6 660 356
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	572 161	3 332 806

* 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

187 818 744 196

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020 dont le total est de :
33.609.889 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant
un résultat de 572.161 euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier 2020 au
31 décembre 2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

- 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur
d'entrée dans le patrimoine, la dite valeur n'incluant aucun frais financiers.

Ils n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation légale ou libre.

Les immobilisations corporelles font l'objet d'amortissements pour dépréciation.

La société n'a pas relevé de composants identifiables et significatifs.

Il est retenu la mesure de simplification pour les PME et l'option pour la durée d'usage
pour les immobilisations non décomposables.

Les taux les plus généralement retenus sont les suivants :

- Matériel de transport : 10 % linéaire,
- Matériel de Bureau et Informatique : 20% et 33.33%

Conformément au règlement A.N.C. N° 2015-06 :

En 2013, la société avait absorbé par une opération de transmission universelle de
patrimoine la société S.A.R.L MOUSQUETAIRES 1, générant un mali de fusion de
7.173.065 euros.

ANNEXE

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

Il avait été procédé à l'examen du mali de fusion. Il n'avait pas été possible d'affecter le mali technique comptabilisé en 2013, aux actifs sous-jacents en fonction de plus-values latentes significatives et fiables. En conséquence, le mali fut affecté aux participations financières pour leur totalité.

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des Titres LYON MULHOUSE), la position du mali généré lors de l'opération de TUP des titres MOUSQUETAIRES 1 pour un montant de 7.173.065 euros a été réévaluée au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

Les titres de participations ont été enregistrés à leur valeur d'apport. La valeur d'utilité de ces titres de participation est au moins égale à la valeur portée au bilan.

Le 15 janvier 2020 la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a pris une participation dans la SAS LES M de LONDRES moyennant l'acquisition de 200 actions soit 20% du capital de cette société pour une valeur de 200 euros.

Au 31 décembre 2020, la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS détenait :

- 66,67 % du capital de la SARL HD TRANSACTIONS,
- 40 % du capital de la SCI G.D.A.,
- 33,33 % du capital de la SCI CUB,
- 18,97 % du capital de la SARL LE P'TIT BUREAU,
- 51 % du capital de la SARL LES DEUX TORTUES,
- 50 % du capital de la SARL HAPPEL,
- 12,50 % du capital de la SAS HOTELIERE QUAI SAINT MICHEL,
- 1,60 % du capital de la SAS MAISON DE L'OPERA,
- 22,69 % du capital de la SAS HOTELIERE ACACIAS SAINT GERMAIN,
- 20 % du capital de la SCI PERUS
- 33,33 % du capital de la SCI LE P'TIT APPARTEMENT,
- 5,77 % du capital de la SAS PAPYRUS,
- 25% du capital de la SAS ADRS IMMO
- 25.08 % du capital de la SAS FELICIEN
- 8,64 % du capital de la SAS RESIDATHENES
- 10 % du capital de la SAS NEYAA
- 20% du capital de la SAS HOTELIERE EXELSIOR LATIN
- 5.97% du capital de la SAS BOULANGERE DU VAL
- 20% du capital de la SAS LES M DE LONDRES

Il n'existe aucun stock à la clôture de l'exercice.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'une créance s'avère à la clôture de l'exercice, pour quelque raison que ce soit, dévalorisée ou qu'un risque même partiel de non recouvrement apparaît, une provision pour dépréciation a été pratiquée.

ANNEXE

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

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les différents états de rapprochement établis à partir des positions des organismes financiers.

Les dettes figurant au passif sont inscrites pour leur valeur au jour de la clôture de l'exercice, toutes provisions pour les actualiser ayant été pratiquées.

Depuis le 1er janvier 2013, La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS, assure la gestion comptable et fiscale, ainsi que le support administratif et services généraux, l'assistance à l'établissement et la revue des déclarations de la SARL HAPPEL, aux termes de contrats de prestations de service signés le 2 septembre 2013 avec effet rétroactif le 1er janvier 2013.

Depuis le 1er janvier 2014 ces contrats sont automatiquement reconduits par période successive de douze mois et ils ont été conclus moyennant la rémunération annuelle de 25.000 euros.

En conclusion, l'ensemble des évaluations a été fait conformément au Code de Commerce et au règlement N° 2014-03 relatif au nouveau Plan Comptable Général et les règlements suivants.

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 649	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 573		
Installations générales agencements aménagements divers	309 900		
Matériel de transport	4 114		17 100
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	329 586		17 100
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	21 256 243		5 308 870
Autres titres immobilisés	8 000 000		
Prêts, autres immobilisations financières	2 731 526		40 814
TOTAL	31 987 769		5 349 684
TOTAL GENERAL	32 319 005		5 366 784

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 649	1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			15 573	15 573
Installations générales agencements aménagements divers			309 900	309 900
Matériel de transport			21 214	21 214
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			346 686	346 686
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	5 245 882	20 000	21 299 232	21 299 232
Autres titres immobilisés			8 000 000	8 000 000
Prêts, autres immobilisations financières			2 772 340	2 772 340
TOTAL	5 245 882	20 000	32 071 572	32 071 572
TOTAL GENERAL	5 245 882	20 000	32 419 907	32 419 907

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 649			1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	3 139	1 057		4 196
Matériel de transport	151 048	32 980		184 028
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 048	705		4 754
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	158 235	34 742		192 977
TOTAL GENERAL	159 884	34 742		194 626

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 057				
Instal.générales agenc.aménag.divers	32 980				
Matériel de transport	705				
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	34 742				
TOTAL GENERAL	34 742				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	4 890				4 890
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	4 890				4 890

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence		1 750			1 750
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		1 750			1 750
TOTAL GENERAL	4 890	1 750			6 640

Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		1 750			
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	16 246 717	16 246 717	
Prêts	227 114	227 114	
Autres immobilisations financières	2 545 226	2 545 226	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	37 200	37 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 299	16 299	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	506 804	506 804	
Charges constatées d'avance	1 305	1 305	
TOTAL	19 580 665	19 580 665	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	40 814		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	14 694	14 694		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 000 000			8 000 000
Emprunts et dettes financières divers	100 000	100 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 425	27 425		
Personnel et comptes rattachés	2 987	2 987		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 884	6 884		
Impôts sur les bénéfices	2 623	2 623		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 964	16 964		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	719	719		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 000	50 000		
Groupe et associés	1 986	1 986		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 224 282	224 282		8 000 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	394 900			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	289 112			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 972			

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Mali de fusion			2 545 226	2 545 226	
Total			2 545 226	2 545 226	

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des titres Lyon Mulhouse) la position du mali généré lors de l'opération de TUP pour un montant de 7.173.065€ a été réévaluées au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	192 115
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	30 000
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	222 115

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 694
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 873
Dettes fiscales et sociales	1 043
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	31 610

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 305
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 305

ANNEXE

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

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	119 709	787 818
Dont entreprises liées		187 818

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CARPA INVEST	316	77180000
- PROD CESSION XCLX	200 000	77569800
- CESS PART BOULANGERIE JEANNE	2 500	77586000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	202 816	
Charges exceptionnelles		
- AJUST COMPTE TITRE	2 893	67180000
- VNC XLCX	20 000	67569800
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	22 893	