

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01347 Numéro SIREN : 824 463 012 Nom ou dénomination : GROUPE MEA
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/08/2021 sous le numéro de dépôt 6620

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Soldes intermédiaires de gestion	3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 8
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	9 à 11
- Détail Compte de résultat	12 à 14



ACONTIAS

29 RUE DE BILLANCOURT

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

0146202080

Désignation de l'entreprise : GROUPE MEA

Adresse de l'entreprise 3 Longue Vue des Astronomes 14111 LOUVIGNY

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 82446301200016

Néant ☐

				Exercice N clos le, 31122020	N-1 31122019
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I) AA			
		Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF 1 531	AG 73	1 458	
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
		Terrains AN	AO		
		Constructions AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT 10 781	AU 2 608	8 173	1 610
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU 2 600 000	CV 500 000	2 100 000	2 600 000
		Créances rattachées à des participations BB	BC		
		Autres titres immobilisés BD	BE		
		Prêts BF	BG		
		Autres immobilisations financières* BH 1 400	BI 1 400		
TOTAL (II) BJ		2 613 711	BK 502 681	2 111 030	2 601 610
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX 469 787	BY 469 787	367 491	
		Autres créances (3) BZ 421 937	CA 421 937	146 048	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE		
Comptes de régularisation		Disponibilités CF 32 201	CG 32 201	188 361	
		Charges constatées d'avance (3)* CH 13 626	CI 13 626	5 032	
		TOTAL (III) CJ 937 550	CK 937 550	706 932	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
		Primes de remboursement des obligations (V) CM			
		Ecart de conversion actif* (VI) CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 3 551 261	IA 502 681	3 048 581	3 308 541

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP 1 400 (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété * Immobilisations Stocks Créances

Désignation de l'entreprise : GROUPE MEA

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1 400 000.....)	DA	1 400 000	1 400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	140 000	16 454
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	356 650	295 132
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(117 520)	345 064
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 779 130	2 056 650
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	565 416	736 541
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	160 726	131
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	322 790	247 975
	Dettes fiscales et sociales	DY	126 373	124 560
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	94 146	142 685
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 269 451	1 251 892
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 048 581	3 308 541
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	876 694	1 251 892
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise : GROUPE MEA

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{	biens*	FD		FE			
				FG	903 555	FH		FI	903 555
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	903 555	FK		FL	903 555	906 249	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 333	4 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 083		
	Autres produits (1) (11)					FQ	143 119	163 795	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 052 090	1 074 545
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*								
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*								
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	603 368	583 029
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	11 193	8 903
	Salaires et traitements*						FY	201 994	206 204
	Charges sociales (10)						FZ	46 537	64 166
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	1 476	654	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	15 527	10 584
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	880 095	873 539
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	171 995	201 006	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	260 000	200 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 049	1 580	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	262 049	201 580	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	500 000		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 759	6 325	
	Différences négatives de change					GS		0	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	505 759	6 325	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(243 711)	195 255	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(71 716)	396 261	

Désignation de l'entreprise : GROUPE MEA

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1											
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA													
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB													
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC													
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD													
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE													
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF													
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG													
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH													
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI													
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ													
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	45 804	51 197											
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 314 138	1 276 125											
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 431 658	931 061											
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(117 520)	345 064											
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO													
	(2) Dont <table><tr><td rowspan="2">{</td><td>produits de locations immobilières</td><td>HY</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</td><td>IG</td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	{	produits de locations immobilières	HY				produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG						
	{		produits de locations immobilières	HY											
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG												
	(3) Dont <table><tr><td rowspan="2">{</td><td>- Crédit bail mobilier *</td><td>HP</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>- Crédit bail immobilier</td><td>HQ</td><td>3 078</td><td></td><td></td></tr></table>	{	- Crédit bail mobilier *	HP				- Crédit bail immobilier	HQ	3 078					
	{		- Crédit bail mobilier *	HP											
		- Crédit bail immobilier	HQ	3 078											
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH													
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ													
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK													
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX													
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC													
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD													
	(9) Dont transferts de charges	A1	2 083												
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5													
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	143 102	163 792											
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	15 521	10 523											
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6													
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8													
			obligatoires	A9											
		dont cotisations Madelin	A7												
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N													
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels											
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N													
		Charges antérieures		Produits antérieurs											

GROUPE MEA
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1.400.000 Euros
Siège Social : LOUVIGNY (14111)
3 longue vue des Astronomes
RCS CAEN 824 463 012

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 5 JUILLET 2021

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

REOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

TROISIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de - 117.520 Euros, de la façon suivante :

- Imputation de la totalité de la perte sur le compte « Autres Réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à la somme de 1.779.130 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée unique prend acte que la société a distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

Exercices antérieurs	N-1	N-2	N-3
Dividendes distribués	160.000 €	0 €	0 €
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % (art. 243 bis du CGI)	160.000 €	0 €	0 €
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (art. 243 bis du CGI)	0 €	0 €	0 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité par les associés.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



BONTOUX EXPERTISE & AUDIT
Société à responsabilité limitée au capital de 25.000 euros
Siège social : 4 rue de Musset – 75016 Paris
520 346 479 RCS PARIS

GROUPE MEA

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

GROUPE MEA

Siège social : 3, Longue Vue des Astronomes - 14111 LOUVIGNY

Société par actions simplifiée au capital de 1.400.000 Euros

N° Siret : 824 463 012 00016

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II – Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er 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.

III - Justification des appréciations

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

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

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

IV – Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V - 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.

VI - 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.

Fait à Paris, le 25 juin 2021

Le commissaire aux comptes

BONTOUX EXPERTISE & AUDIT



Nicolas BONTOUX



GROUPE MEA

3 Longue Vue des Astronomes

14111 LOUVIGNY

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

ACONTIAS

29 RUE DE BILLANCOURT

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

0146202080

www.acontias.fr

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

GROUPE MEA
3 Longue Vue des Astronomes
14111 LOUVIGNY

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 048 581 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	903 555 Euros
- Résultat net comptable,	(117 520) Euros

Fait à BOULOGNE BILLANCOURT
Le

LEBRUN-PILOT Séverine

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	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	1 531	73	1 458		1 458
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	10 781	2 608	8 173	1 610	6 563 407.73
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	2 600 000	500 000	2 100 000	2 600 000	500 000 19.23
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	1 400		1 400		1 400
	Total II	2 613 711	502 681	2 111 030	2 601 610	490 579 18.86
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	469 787		469 787	367 491	102 295 27.84
	Autres créances	421 937		421 937	146 048	275 889 188.90
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	32 201		32 201	188 361	156 160 82.90
	Charges constatées d'avance (3)	13 626		13 626	5 032	8 594 170.81
	Total III	937 550		937 550	706 932	230 618 32.62
	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)		3 551 261	502 681	3 048 581	3 308 541	259 961 7.86

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 400

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 400 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 400 000	1 400 000		
	Réserves				
	Réserve légale	140 000	16 454	123 546	750.86
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	356 650	295 132	61 518	20.84
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	117 520	345 064	462 583	134.06
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 779 130	2 056 650	277 520	13.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	565 309	736 437	171 128	23.24
	Concours bancaires courants	106	104	2	1.93
	Emprunts et dettes financières diverses	160 726	131	160 595	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 790	247 975	74 815	30.17
	Dettes fiscales et sociales	126 373	124 560	1 813	1.46
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	94 146	142 685	48 538	34.02
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 269 451	1 251 892	17 559	1.40
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 048 581	3 308 541	259 961	7.86

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

876 694

676 738

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	903 555		903 555	906 249	2 695	0.30-
Chiffre d'affaires NET	903 555		903 555	906 249	2 695	0.30-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			3 333	4 500	1 167	25.93-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 083		2 083	
Autres produits			143 119	163 795	20 676	12.62-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 052 090	1 074 545	22 455	2.09-
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 *			603 368	583 029	20 339	3.49
Impôts, taxes et versements assimilés			11 193	8 903	2 290	25.72
Salaires et traitements			201 994	206 204	4 210	2.04-
Charges sociales			46 537	64 166	17 629	27.47-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 476	654	822	125.66
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			15 527	10 584	4 943	46.71
Total des Charges d'exploitation (II)			880 095	873 539	6 556	0.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			171 995	201 006	29 011	14.43-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	260 000	200 000	60 000	30.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 049	1 580	469	29.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	262 049	201 580	60 469	30.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	500 000		500 000	
Intérêts et charges assimilées (4)	5 759	6 325	566	8.94
Différences négatives de change		0	0	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	505 759	6 325	499 434	NS
2. Résultat financier (V-VI)	243 711	195 255	438 965	224.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 716	396 261	467 976	118.10
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. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	45 804	51 197	5 393	10.53
Total des produits (I+III+V+VII)	1 314 138	1 276 125	38 013	2.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 431 658	931 061	500 597	53.77
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	117 520	345 064	462 583	134.06

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

3 078

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ACONTIAS

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des créances et des dettes	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	11
Honoraires des commissaires aux comptes	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11
Engagement en matière de pensions et retraites	11
Liste des filiales et participations	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'évènement Covid-19 :

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

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

Conditions particulières d'activité pendant la période

La pandémie de COVID 19 a eu un impact sur l'activité des filiales de la société et plus particulièrement celle dont l'activité parisienne porte sur le secteur de l'hôtellerie. La baisse d'activité liée aux périodes fermetures des principaux sites, couplée à la perte d'un marché significatif a conduit la société à constater une perte de valeur des titres de cette filiale inscrits à l'actif.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours 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
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 815		7 966
TOTAL	2 815		7 966
Autres participations	2 600 000		
Prêts, autres immobilisations financières			1 400
TOTAL	2 600 000		1 400
TOTAL GENERAL	2 602 815		10 897

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 531	1 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 781	10 781
TOTAL			10 781	10 781
Autres participations			2 600 000	2 600 000
Prêts, autres immobilisations financières			1 400	1 400
TOTAL			2 601 400	2 601 400
TOTAL GENERAL			2 613 711	2 613 711

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		73		73
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 205	1 403		2 608
TOTAL	1 205	1 403		2 608
TOTAL GENERAL	1 205	1 476		2 681

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	73				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 403				
TOTAL	1 403				
TOTAL GENERAL	1 476				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		5 00 000			5 00 000
TOTAL		5 00 000			5 00 000
TOTAL GENERAL		5 00 000			5 00 000
Dont dotations et reprises financières		5 00 000			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 400	1 400	
Autres créances clients	469 787	469 787	
Impôts sur les bénéfices	3 732	3 732	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 631	58 631	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 009	1 009	
Divers état et autres collectivités publiques	3 333	3 333	
Groupe et associés	353 943	353 943	
Débiteurs divers	1 289	1 289	
Charges constatées d'avance	13 626	13 626	
TOTAL	906 749	906 749	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	262	262		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	565 154	172 397	392 757	
Fournisseurs et comptes rattachés	322 790	322 790		
Personnel et comptes rattachés	33 052	33 052		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 563	24 563		
Taxe sur la valeur ajoutée	65 420	65 420		
Autres impôts taxes et assimilés	3 339	3 339		
Groupe et associés	160 726	160 726		
Autres dettes	94 146	94 146		
TOTAL	1 269 451	876 694	392 757	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	171 080			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	140 000			140 000

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 97 183
Autres créances	3 333
Total	3 00 517

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 300
Dettes fiscales et sociales	25 289
Autres dettes	94 146
Total	2 62 998

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	6
Total	7

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 800 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 800 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : néant.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	
Cautions au profit de la SAS MIL ECLAIR auprès des établissements SG, BNP et CRCA	761 248
Total (1)	761 248

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	12 237
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	14 657
moins de 35 ans	plus de 30 ans	2 590
Engagement total		29 484

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation moyen 1.29%
- taux d'actualisation 0.60%
- taux de charges sociales: 33%

GROUPE MEA
14111 LOUVIGNY

Page: 13

Page: 13