

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 : 2017 B 04011 Numéro SIREN : 827 782 202 Nom ou dénomination : STEVE MC One
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/02/2022 sous le numéro de dépôt 20953



CERTIFIES CONFORME

Arnaud NICOLAS

SAS STEVE MC One
46 AVENUE DE LA BOURDONNAIS
75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

AMEX
2 RUE EMILE DUCLAUX
75015 PARIS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/04/2021			30/04/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	739 178		739 178	739 178
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	739 178		739 178	739 178
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	42 000		42 000	42 000
	Autres créances	123 856		123 856	90 260
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 876		1 876	182
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	167 733		167 733	132 442
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	8 854		8 854	11 806
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	915 764		915 764	883 425

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/04/2021	30/04/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	11 250	11 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750	68 750
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(74 745)	(89 463)
	Résultat de l'exercice	169 680	14 719
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		174 935	5 255
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	163 200	163 200
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	319 441	438 588
	Emprunts et dettes financières divers	27 700	52 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 600	13 800
	Dettes fiscales et sociales	65 628	13 549
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	152 260	196 333
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		740 829	878 170
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		915 764	883 425
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		169 679,84	14 718,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		362 715	378 597
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	35 000		35 000	35 000
	Montant net du chiffre d'affaires	35 000		35 000	35 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges					
Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)				35 000	35 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			7 720	8 239
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			2 952	2 952
Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des charges d'exploitation (2)				10 672	11 191
RES ULTAT D'EXPLOITATION				24 328	23 809

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/04/2021	30/04/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		24 328	23 809
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	152 126	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	759	783
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		152 885	783
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 022	14 728
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		14 022	14 728
RESULTAT FINANCIER		138 863	(13 945)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		163 191	9 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des produits exceptionnels			
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(80)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(6 489)	(4 935)
TOTAL DES PRODUITS		187 885	35 783
TOTAL DES CHARGES		18 205	21 064
RESULTAT DE L'EXERCICE		169 680	14 719
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/05/2020	12	01/05/2019	12	Variations	%
	30/04/2021	mois	30/04/2020	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	739 178	80,72	739 178	83,67		
Autres participations	739 178	80,72	739 178	83,67		
TITRES DE PARTICIPATION ACLA	734 178	80,17	734 178	83,11		
TITRE DE PARTICIPATION STVE MC TWO	5 000	0,55	5 000	0,57		
TOTAL III - Actif Circulant NET	167 733	18,32	132 442	14,99	35 291	26,65
Créances clients et comptes rattachés	42 000	4,59	42 000	4,75		
Collectif clients débiteurs	42 000	4,59	42 000	4,75		
Autres créances	123 856	13,52	90 260	10,22	33 597	37,22
ETAT TVA DEDUCTIBLE 20 %	9 619	1,05	8 216	0,93	1 404	17,08
CREDIT DE TVA A REPORTER	513	0,06	513	0,06		
T.V.A. FACT. A RECEVOIR	700	0,08	1 200	0,14	(500)	-41,67
COMPTE COURANT STVE MC TWO	113 024	12,34	80 331	9,09	32 693	40,70
Disponibilités	1 876	0,20	182	0,02	1 694	930,87
BANQUE SOCIETE GENERALE	1 876	0,20	182	0,02	1 694	930,87
Charges à répartir sur plusieurs exercices	8 854	0,97	11 806	1,34	(2 952)	-25,00
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	8 854	0,97	11 806	1,34	(2 952)	-25,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	915 764	100,00	883 425	100,00	32 339	3,66

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/05/2020	12	01/05/2019	12	Variations	%
	30/04/2021	mois	30/04/2020	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	174 935	19,10	5 255	0,59	169 680	N/S
Capital Social ou individuel	11 250	1,23	11 250	1,27		
CAPITAL	11 250	1,23	11 250	1,27		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	68 750	7,51	68 750	7,78		
PRIMES D'EMISSION	68 750	7,51	68 750	7,78		
Report à nouveau	(74 745)	-8,16	(89 463)	-10,13	14 719	16,45
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	(74 745)	-8,16	(89 463)	-10,13	14 719	16,45
Résultat de l'exercice	169 680	18,53	14 719	1,67	154 961	N/S
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	740 829	80,90	878 170	99,41	(137 341)	-15,64
Autres emprunts obligataires	163 200	17,82	163 200	18,47		
AUTRES EMPRUNTS OBLIGAT AIRES	160 000	17,47	160 000	18,11		
SUR AUTRES EMPRUNTS OBLIGAT AIR	3 200	0,35	3 200	0,36		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	319 441	34,88	438 588	49,65	(119 147)	-27,17
EMPRUNT SOCIETE GENERALE	319 193	34,86	438 247	49,61	(119 054)	-27,17
SUR EMPRUNTS AUPRES ETABLI. CR	248	0,03	341	0,04	(93)	-27,18
Emprunts et dettes financières divers	27 700	3,02	52 700	5,97	(25 000)	-47,44
ASSOCIES C/C S DUFAU	13 000	1,42	23 000	2,60	(10 000)	-43,48
ASSOCIES C/C FINACCURATE HOL	14 700	1,61	29 700	3,36	(15 000)	-50,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 600	1,38	13 800	1,56	(1 200)	-8,70
Collectif fournisseurs créditeurs	8 400	0,92	6 600	0,75	1 800	27,27
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	4 200	0,46	7 200	0,82	(3 000)	-41,67
Dettes fiscales et sociales	65 628	7,17	13 549	1,53	52 079	384,37
OBLIGAT AIRES	9 749	1,06	6 549	0,74	3 200	48,86
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	41 879	4,57			41 879	
TVA COLLECTEE 20 %	14 000	1,53	7 000	0,79	7 000	100,00
Autres dettes	152 260	16,63	196 333	22,22	(44 073)	-22,45
COMPTE COURANT ACLA	152 260	16,63	196 333	22,22	(44 073)	-22,45
TOTAL DUBILAN PASSIF	915 764	100,00	883 425	100,00	32 339	3,66

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/05/2020 30/04/2021	12 mois	01/05/2019 30/04/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	35 000	100,00	35 000	100,00		
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	35 000	100,00	35 000	100,00		
Production vendue Services FRANCE	35 000	100,00	35 000	100,00		
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	35 000	100,00	35 000	100,00		
Montant net du chiffre d'affaires	35 000	100,00	35 000	100,00		
Total des charges d'exploitation	10 672	30,49	11 191	31,97	(519)	-4,64
Autres achats et charges externes	7 720	22,06	8 239	23,54	(519)	-6,30
PRIMES D'ASSURANCE	2 349	6,71	2 161	6,17	188	8,72
HONORAIRES	4 791	13,69	5 500	15,71	(709)	-12,90
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	581	1,66	578	1,65	2	0,37
Dotation aux amort. sur charges d'exploitation	2 952	8,43	2 952	8,43		
DOTAT. AUX AMORT. CHARG. EXPLO	2 952	8,43	2 952	8,43		
Résultat d'exploitation	24 328	69,51	23 809	68,03	519	2,18
Total des produits financiers	152 885	436,81	783	2,24	152 103	N/S
Produits financiers de participations	152 126	434,65			152 126	
REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	152 126	434,65			152 126	
Autres intérêts et produits assimilés	759	2,17	783	2,24	(23)	-2,97
REVENUS DES CREANCES DIVERSES	759	2,17	783	2,24	(23)	-2,97
Total des charges financières	14 022	40,06	14 728	42,08	(706)	-4,79
Intérêts et charges assimilées	14 022	40,06	14 728	42,08	(706)	-4,79
DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMIL	7 706	22,02	9 148	26,14	(1 442)	-15,76
INTERETS CPTES COUR. & DEP. CR	3 116	8,90	2 380	6,80	736	30,92
INTERETS OBLIGATIONS CAUTIONNE	3 200	9,14	3 200	9,14		
Résultat financier	138 863	396,75	(13 945)	-39,84	152 808	N/S
Résultat courant avant impôts	163 191	466,26	9 864	28,18	153 327	N/S
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			80	0,23	(80)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			80	0,23	(80)	-100,00
PENALITES AMENDES FISC. & PENA			80	0,23	(80)	-100,00
Résultat exceptionnel			(80)	-0,23	80	100,00
Impôts sur les bénéfices	(6 489)	-18,54	(4 935)	-14,10	(1 554)	-31,49
IMPOT'S SUR LES BENEFICES	41 879	119,65			41 879	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/05/2020	12	01/05/2019	12	Variations	%
	30/04/2021	mois	30/04/2020	mois		
INTEGRATION FISCALE - CHARGES			(4 935)	-14,10	4 935	100,00
INTEGRATION FISCALE - PRODUITS	(48 368)	-138,1			(48 368)	
Résultat de l'exercice	169 680	484,80	14 719	42,05	154 961	N/S

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **915 764 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **187 885 euros** et un total **charges** de **18 205 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **169 680 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2020** et finit le **30/04/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifiés par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été comptabilisés en charges conformément à la possibilité offerte par le PCG. Ces frais ont toutefois été étalés extra-comptablement sur 5 ans pour satisfaire aux obligations fiscales en la matière.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

Engagements donnés et engagements reçus

- o Nantissement de 100% des titres de la filiale au titre de l'emprunt bancaire réalisé auprès de la SG (engagement donné)
- o Garantie BPI financement au seul profit de la banque à hauteur de 50% de l'en cours du prêt (engagement reçu)
- o Délégation de la garantie d'actif et de passif au profit de la banque au titre des déclarations et garanties consenties par le vendeur de la cible dans le cadre de l'acquisition

Disponibilités

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

Achats

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

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/05/2017, la société SAS Steve McOne est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS Steve McOne. Elle agit en qualité de tête de groupe. Au 01/05/2020, la société Steve Mc Two entre dans le périmètre.

Le périmètre comprend les sociétés Steve Mc Two - ACLA et Steve Mc One.

A ce titre, la société procède aux réintégrations et déductions fiscales, et peut être amenée à constater un produit au titre de l'intégration fiscale en fonction de son résultat fiscal propre par rapport aux impôts acquittés "théoriquement" par ses filiales.

Les frais d'acquisition ont été comptabilisés en charges. Conformément à l'article 209 du CGI, ces frais ont été étalés fiscalement sur 5 ans via des retraitements extra comptables.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	739 178					739 178
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	739 178					739 178
TOTAL		739 178					739 178

AMEX

SAS STEVE MC One

Page :

12

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/04/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	42 000	42 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 832	10 832	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	113 024	113 024	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		165 856	165 856	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/04/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	163 200			163 200
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	319 441	104 527	214 914	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 600	12 600		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	41 879	41 879		
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 000	14 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 749	9 749		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	27 700	27 700		
	Autres dettes	152 260	152 260		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		740 829	362 715	214 914	163 200
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		102 216			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 000			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/04/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		11 250,00	1,0000	11 250,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		11 250,00	1,0000	11 250,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/04/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/04/2021
Capital social	11 250				11 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750				68 750
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(89 463)	14 719			(74 745)
Résultat de l'exercice	14 719	(14 719)		169 680	169 680
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 255			169 680	174 935

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 255

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 255

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 169 680

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/04/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ACLA			94 324	100,00	85 850
STEVE MC TWO			146 427	100,00	140 927
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--

STEVE MC One

Société par actions simplifiée au capital de € 11.250
Siège social : 46, Avenue de la Bourdonnais 75007 Paris
827 782 202 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 29 OCTOBRE 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

(...)

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, à savoir un bénéfice s'élevant à € 169.680, de la manière suivante :

Poste	Montant
Réserve légale	Néant
Autres réserves	Néant
Report à nouveau	€ 169.680
Dividendes	Néant

Par suite de cette affectation et de son imputation sur un report à nouveau négatif de €74.745, le montant des capitaux propres sera porté à 174.935 euros.

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'au cours des trois derniers exercices, la société n'a distribué aucun dividende.

(...)

« Pour copie certifiée conforme »

Arnaud NICOLAS

Le Président

Arnaud NICOLAS



12-15 Quai du Commerce
69009 Lyon

Steve Mc One
Exercice clos le 30/04/2021

STEVE MC ONE

Société par Actions Simplifiée au capital de 11.250 euros
Siège social : 46, avenue de la Bourdonnais
75007 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

STEVE MC ONE

Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 30 avril 2021

A l'associé unique,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Steve Mc One relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles 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.

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 des commissaires 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, de l'ouverture de l'exercice 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.

Steve Mc One

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 30 avril 2021

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 qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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.

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.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce n'appellent de notre part pas de commentaire.

Steve Mc One

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 30 avril 2021

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 des commissaires 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 ;

Steve Mc OneRapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 30 avril 2021

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 10 octobre 2021

David Spira
Commissaire aux Comptes



12-15 Quai du Commerce
69009 Lyon

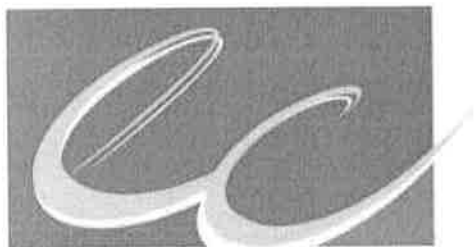
Steve Mc One
Exercice clos le 30/04/2021

STEVE MC ONE

Société par Actions Simplifiée au capital de 11.250 euros
Siège social : 46, avenue de la Bourdonnais
75007 Paris

ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021



SAS STEVE MC One
46 AVENUE DE LA BOURDONNAIS
75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

AMEX
2 RUE EMILE DUCLAUX
75015 PARIS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/04/2021			30/04/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	739 178		739 178	739 178
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		739 178		739 178	739 178
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	42 000		42 000	42 000
	Autres créances	123 856		123 856	90 260
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 876		1 876	182
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	167 733		167 733	132 442
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	8 854		8 854	11 806
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		915 764		915 764	883 425

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/04/2021

30/04/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	11 250	11 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750	68 750
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(74 745)	(89 463)
	Résultat de l'exercice	169 680	14 719
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	174 935	5 255
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	163 200	163 200
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	319 441	438 588
	Emprunts et dettes financières divers	27 700	52 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 600	13 800
	Dettes fiscales et sociales	65 628	13 549
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	152 260	196 333
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	740 829	878 170
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	915 764	883 425
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		169 679,84	14 718,64
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		362 715	378 597
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/04/2021

30/04/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	35 000		35 000	35 000
	Montant net du chiffre d'affaires	35 000		35 000	35 000
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				35 000	35 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			7 720	8 239
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			2 952	2 952
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				10 672	11 191
RESULTAT D'EXPLOITATION				24 328	23 809

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/04/2021	30/04/2020
RES ULTAT D'EXPLOITATION		24 328	23 809
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	152 126	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	759	783
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		152 885	783
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	14 022	14 728
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		14 022	14 728
RES ULTAT FINANCIER		138 863	(13 945)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		163 191	9 864
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		80
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			80
RES ULTAT EXCEPTIONNEL			(80)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(6 489)	(4 935)
TOTAL DES PRODUITS		187 885	35 783
TOTAL DES CHARGES		18 205	21 064
RES ULTAT DE L'EXERCICE		169 680	14 719
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **915 764 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 187 885 euros** et un total **charges de 18 205 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 169 680 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2020** et finit le **30/04/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifiés par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été comptabilisés en charges conformément à la possibilité offerte par le PCG. Ces frais ont toutefois été étalés extra-comptablement sur 5 ans pour satisfaire aux obligations fiscales en la matière.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

Engagements donnés et engagements reçus

- Nantissement de 100% des titres de la filiale au titre de l'emprunt bancaire réalisé auprès de la SG (engagement donné)
- Garantie BPI financement au seul profit de la banque à hauteur de 50% de l'en cours du prêt (engagement reçu)
- Délégation de la garantie d'actif et de passif au profit de la banque au titre des déclarations et garanties consenties par le vendeur de la cible dans le cadre de l'acquisition

Disponibilités

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

Achats

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

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/05/2017, la société SAS Steve McOne est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS Steve McOne. Elle agit en qualité de tête de groupe. Au 01/05/2020, la société Steve Mc Two entre dans le périmètre.

Le périmètre comprend les sociétés Steve Mc Two - ACLA et Steve Mc One.

A ce titre, la société procède aux réintégrations et déductions fiscales, et peut être amenée à constater un produit au titre de l'intégration fiscale en fonction de son résultat fiscal propre par rapport aux impôts acquittés "théoriquement" par ses filiales.

Les frais d'acquisition ont été comptabilisés en charges. Conformément à l'article 209 du CGI, ces frais ont été étalés fiscalement sur 5 ans via des retraitements extra comptables.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

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

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	739 178				739 178
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	739 178				739 178

TOTAL		739 178				739 178
--------------	--	----------------	--	--	--	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2021
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/04/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	42 000	42 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 832	10 832	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	113 024	113 024	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		165 856	165 856	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/04/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires	163 200			163 200
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	319 441	104 527	214 914	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 600	12 600		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	41 879	41 879		
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 000	14 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 749	9 749		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	27 700	27 700		
	Autres dettes	152 260	152 260		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		740 829	362 715	214 914	163 200
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		102 216			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 000			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/04/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		11 250,00	1,0000	11 250,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		11 250,00	1,0000	11 250,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/04/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/04/2021
Capital social	11 250				11 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750				68 750
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(89 463)	14 719			(74 745)
Résultat de l'exercice	14 719	(14 719)		169 680	169 680
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	5 255			169 680	174 935

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 255

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 255

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 169 680

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/04/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
ACLA			94 324	100,00	85 850
STEVE MC TWO			146 427	100,00	140 927
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					