

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02856

Numéro SIREN : 794 516 989

Nom ou dénomination : DAVID SIMON HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2021 sous le numéro de dépôt 18916

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	85 612		85 612	85 612
	Constructions	656 264	56 275	599 990	480 029
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	40 932	9 452	31 479	3 077
	Immobilisations en cours				32 850
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	617 077	2 408	614 669	312 089	
Créances rattachées à des participations	304 456		304 456	168 423	
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières	...				
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 704 356</b>	<b>68 135</b>	<b>1 636 221</b>	<b>1 082 095</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés				14 400	
Autres créances	55 338		55 338	553 452	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	344 629		344 629	267 044	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				442
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>399 968</b>		<b>399 968</b>	<b>835 338</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>2 104 324</b>	<b>68 135</b>	<b>2 036 189</b>	<b>1 917 433</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				304 456	168 423
(3) dont créances à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	882 981	373 323
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>114 738</b>	<b>509 658</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 107 718</b>	<b>992 981</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	849 530	651 081
	Emprunts et dettes financières divers	14 357	7 087
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 991	42 038
	Dettes fiscales et sociales	10 033	193 014
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	51 560	31 231	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>928 471</b>	<b>924 452</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 036 189</b>	<b>1 917 433</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	114 737,51	509 657,56
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	154 624	329 628
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	163 201	100,00	35 713	100,00
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>163 201</b>	<b>100,00</b>	<b>35 713</b>	<b>100,00</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 105	1,29		
	Autres produits	2		212	0,59
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>165 308</b>	<b>101,29</b>	<b>35 925</b>	<b>100,59</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	47 894	29,35	21 237	59,46
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 516	3,99	1 573	4,40
	Salaires et traitements	43 051	26,38	1 268	3,55
	Charges sociales du personnel	17 516	10,73		
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 155	22,15	9 344	26,16
	Autres charges	2			
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>151 134</b>	<b>92,61</b>	<b>33 422</b>	<b>93,58</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>14 174</b>	<b>8,69</b>	<b>2 504</b>	<b>7,01</b>
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	28 170	17,26	653 010	N/S
	Perte supportée ou bénéfice transféré			6 292	17,62
	De participations (3)	108 587	66,54	56 329	157,73
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 625	1,00	1 159	3,24
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges	4 800	2,94		
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>115 012</b>	<b>70,47</b>	<b>57 488</b>	<b>160,97</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 408	1,48	4 800	13,44
	Intérêts et charges assimilées (4)	36 260	22,22	5 283	14,79
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<b>Total des charges financières</b>	<b>38 668</b>	<b>23,69</b>	<b>10 083</b>	<b>28,23</b>
	<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>76 344</b>	<b>46,78</b>	<b>47 405</b>	<b>132,74</b>
	<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>118 689</b>	<b>72,73</b>	<b>696 627</b>	<b>N/S</b>
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 388</b>	<b>0,85</b>	<b>3 647</b>	<b>10,21</b>
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 339</b>	<b>3,27</b>		
	<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(3 951)</b>	<b>-2,42</b>	<b>3 647</b>	<b>10,21</b>
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES			190 616	533,74
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>309 879</b>	<b>189,88</b>	<b>750 070</b>	<b>N/S</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>195 142</b>	<b>119,57</b>	<b>240 412</b>	<b>673,17</b>
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>114 738</b>	<b>70,30</b>	<b>509 658</b>	<b>N/S</b>

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 036 189** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **309 879** euros et un total **charges** de **195 142** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **114 738** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément au règlement de l'ANC N° 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan comptable général.

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

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

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

## **Faits significatifs de l'exercice:**

### **- Transformation en SAS**

La société a été transformée en SAS par l'AGM du 10 juillet 2020.

### **- Covid # 19**

La crise sanitaire liée au COVID#19 n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause au 31 décembre 2020.

## **Immobilisations corporelles**

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

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

## **Immobilisations financières**

Les titres détenus par l'entreprise ainsi que les créances rattachées à ces participations ont été comptabilisés respectivement à leur coût d'acquisition hors frais d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition ou leur valeur nominale, une dépréciation est enregistrée.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	85 612					85 612
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	506 256		150 008			656 264
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport			30 000			30 000
Matériel de bureau, mobilier	6 422		4 510			10 932
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	32 850				32 850	
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>631 140</b>		<b>184 518</b>		<b>32 850</b>	<b>782 808</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	485 312		441 822		5 600	921 533
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>485 327</b>		<b>441 822</b>		<b>5 600</b>	<b>921 548</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 116 466</b>		<b>626 340</b>		<b>38 450</b>	<b>1 704 356</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	26 227	30 047		56 275
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		5 028		5 028
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	3 345	1 080		4 425
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>29 572</b>	<b>36 155</b>		<b>65 727</b>
<b>TOTAL</b>		<b>29 572</b>	<b>36 155</b>		<b>65 727</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations	304 456	304 456	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 000	30 000	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 971	12 971	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 219	1 219	
	Débiteurs divers	11 148	11 148	
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>359 794</b>	<b>359 794</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	849 530	75 684	316 111	457 735
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	7 520	7 520		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 991	2 991		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 727	7 727		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	199	199		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 107	2 107		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 837	6 837		
Autres dettes	51 560	51 560			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>928 471</b>	<b>154 624</b>	<b>316 111</b>	<b>457 735</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		208 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		54 235			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 618			

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2020
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 703</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FRS FCT NON PARVENUES</i>	1 104	<b>1 104</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>ETAT-CH. A PAYER-PROD.A RECEV.</i>	599	<b>599</b>

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>10 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>100 000,00</b>

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

#### 2. Participations (10 à 50 %)

SAS PRO IMMO DEVELOPPEMENT	5 086	49,00	(21 354)
SARL GRAND ANGLE	128 572	10,00	(33 406)
SCI BEGLES BT59	(196 751)	20,00	(27 637)
SAS BM INVESTISSEMENT	298 569	40,00	253 667
SAS FONCIERE BLEU MERCURE	79 840	12,00	(10 778)
SCI ALLIANCE BORDEAUX	217 422	25,00	30 105
SCI APPEL BERSOL	(63 785)	24,00	17 297
SAS TUPP ACTIPOLIS	(2 988)	24,90	(1 159)
SAS FERGUSS CAPITAL	50 052	25,00	52
SCI DARAGO	(2 745)	50,00	(1 596)
SCI ALLIANCE TOULOUSE	(44 361)	50,00	43 257
SCI BLEU PRISME	2 926 107	2,86	126 107
SCI CARQUEFOU INVEST	(233 559)	20,00	(4 634)
SCI AGR ENNERY	26 163	15,00	48 551
SCI BLEU CHAMPAGNE	3 628 917	5,00	118 245

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



**DAVID SIMON HOLDING**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 137, Cours Victor Hugo, 33000 BORDEAUX**  
**794 516 989 RCS BORDEAUX**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 10 JUIN 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 114 737,51 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 114 737,51 euros  
Affecté en totalité au compte "autres réserves"  
qui s'élève ainsi à 937 718,10 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 047 718,10 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

AGO 04.01.2021 (exceptionnelle)	60.000 €, soit 6 € par titre Dont 60.000 € éligible à l'abattement de 40%
Exercice clos le 31/12/2019	NEANT.
Exercice clos le 31/12/2018	NEANT.
Exercice clos le 31/12/2017	NEANT.

Certifié conforme  
Le Président

