

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 13306 Numéro SIREN : 316 015 148 Nom ou dénomination : ANEP
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/03/2021 sous le numéro de dépôt 8208

Certifié In fine

DCFIP N° 2050-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : ANEP		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise 4 Bis rue de Paris 94470 BOISSY-SAINT-LEGER		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET * 3 1 6 0 1 5 1 4 8 0 0 0 1 8		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31 01 2020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I) AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement * AB		
	Frais de développement * CX	385 433	385 433
	Concessions, brevets et droits similaires AF	319 663	254 194
	Fonds commercial (1) AH	7 622	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		
	Terrains AN		
	Constructions AP	167 942	104 172
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	122 307	105 106
	Autres immobilisations corporelles AT	325 303	236 373
Immobilisations en cours AV			
Avances et acomptes AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
Autres participations CU	537 317		
Créances rattachées à des participations BB			
Autres titres immobilisés BD			
Prêts BF			
Autres immobilisations financières * BH	124 888		
TOTAL (II) BJ		1 990 475	1 085 278
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements BL		
	En cours de production de biens BN		
	En cours de production de services BP		
	Produits intermédiaires et finis BR		
	Marchandises BT	941 625	70 849
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 333 265	
	Autres créances (3) BZ	312 421	
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		
	Valcurs mobilières de placement (dont actions propres)		
Disponibilités CF	1 426 893		
Charges constatées d'avance (3)* CH	120 591		
TOTAL (III) CJ		4 134 795	70 849
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Ecart de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 125 269
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP	(3) Part à plus d'un an CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
		Créances :	

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise		ANEP		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000)	DA	300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	30 000		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	194 853		
	Report à nouveau	DH	93 527		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	733 091		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 351 472	
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	492 857		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	903 258		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	956 710		
	Dettes fiscales et sociales	DY	295 514		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	964 072		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	5 260		
	TOTAL (IV)	EC	3 617 671		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 969 143		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 210 528			
(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.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ANEP				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens * services *	FD	5 911 678	FE	395 123	FF	6 306 801
			FG	698 007	FH	114 190	FI	812 197
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 609 685	FK	509 313	FL	7 118 998	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	71 387		
	Autres produits (1) (11)				FQ	244		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 190 629
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)*					FU	3 180 390	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 215)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 437 024	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	72 003	
	Salaires et traitements *					FY	1 142 698	
	Charges sociales (10)					FZ	480 295	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	96 562	
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	70 849
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	7 108	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 482 715
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	707 913	
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	216 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 249	
	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	217 249	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 132	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	13 132	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	204 117	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	912 030	

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		ANEP		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	7 023		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	7 023		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	15 443		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	15 443		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(8 420)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices *				HK	170 519		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	7 414 901		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	6 681 809		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	733 091		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP		
			- Crédit-bail immobilier		HQ		
	(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	216 000	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	5 209	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	26 154	
	(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		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin		A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	(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		
	Pénalités et amendes			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Régularisations			14 155	7 023			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs			

Règles et méthodes comptables

A) FAITS MARQUANTS

Aucun fait marquant n'est à souligner sur l'exercice écoulé.

B) REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis selon le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

C) METHODES D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

D) IMMOBILISATIONS

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

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

Frais de recherche et développement.....	3 ans
Frais de démarrage de l'activité à international.....	5 ans
Marques et logos.....	10 ans
Logiciels.....	3 ou 4 ans
Installations générales & Agencements	5 ou 10 ans
Matériels industriels.....	3 ou 5 ans
Matériel de transport.....	4 ans
Matériel de informatique	1 à 4 ans
Matériel de bureaux	4 à 10 ans

E) CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

F) EVALUATION DES STOCKS

Au 30 septembre 2020, il existe dans nos stocks certaines références présentant un taux de rotation lente. Dans un souci de prudence, nous avons déprécié ces articles et ainsi reconnu une provision pour dépréciation des stocks de 70 849,07 euros.

Cette provision a été déterminée, lors de l'inventaire physique, référence par référence, selon le degré d'obsolescence au taux de 25%, 75% ou 100%.

G) PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

H) INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Comme prévu dans les textes réglementaires, notre société n'a pas reconnu dans ses comptes au 30 septembre 2020 une provision pour couvrir les coûts de départ à la retraite de ses salariés. Compte tenu de la composition de l'effectif, la provision n'est pas significative. Elle n'a donc pas fait l'objet d'évaluation.

I) SOCIETE MERE

Nous vous indiquons que notre société est détenue à 99,99% par la société C.E.S.I. S.A. au capital de 1 090 000 euros, dont le siège social est au 4 bis rue de Paris – 94470 Boissy Saint Léger.

J) INTEGRATION FISCALE

Nous vous précisons que depuis le 1^{er} octobre 2007, notre société était intégrée fiscalement avec notre société mère la société C.E.S.I. S.A., tête de pont fiscal du groupe intégré.

A compter du 1^{er} octobre 2018, la société mère et tête de pont fiscal est la société Merhaiv Associés qui est tête de groupe. A ce titre, notre société mère devient seule redevable de l'impôt sur les sociétés de notre société.

K) FACTOR

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a eu recours au service d'une société de Factoring afin de mobiliser ses créances. Le mode de comptabilisation de ces opérations de Factoring nous a conduits à reconnaître un passif, comptabilisé en autres dettes, d'un montant de 959 457 euros, représentatif du montant des créances cédées au 30 septembre 2020.

L) CREDIT IMPOT INNOVATION

Dans le cadre des travaux réalisés par notre bureau d'études ainsi que des nouvelles technologies développées et mises au point sur nos produits, notre société a reconnu dans ses comptes un crédit impôt recherche pour l'année 2020.

Concernant ce crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de 2019/2020, celui-ci s'établit à 32 155 euros. Ces crédits d'impôts seront encaissés par notre société-mère Merhaiv du fait de l'intégration fiscale dans le groupe intégré Merhaiv.

M) EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen de notre société au 30 septembre 2020 s'est établi à 24 personnes contre 25 personnes en N-1.

D'autre part, les sociétés ABRM et Merhaiv mettent du personnel à la disposition de la société ANEP.

Annexes

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 4 969 142,64 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 733 091,45 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

1 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	385 433		
Autres immobilisations incorporelles	290 757		36 529
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	159 984		7 958
Install. techniques, matériel, outillages industriels	121 305		1 002
Autres install., agencements, aménagements	111 996		9 025
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	187 128		17 154
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	580 413		35 139
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	537 317		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	134 379		466 051
TOTAL	671 695		466 051
TOTAL GENERAL	1 928 298		537 719

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			385 433	
Autres immobilisations incorporelles			327 285	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			167 942	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			122 307	
Autres install., agencements, aménagements			121 022	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			204 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			615 552	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			537 317	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		475 542	124 888	
TOTAL		475 542	662 205	
TOTAL GENERAL		475 542	1 990 475	

2 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	380 178	5 255		385 433
Autres immobilisations incorporelles	221 963	32 232		254 194
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	89 918	14 254		104 172
Install. techniques, matériel et outill. industriels	93 276	11 830		105 106
Installations, agencements divers	66 942	12 917		79 859
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	136 440	20 074		156 514
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	386 575	59 075		445 650
TOTAL GENERAL	988 716	96 562		1 085 278

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	5 255				
Autres immobilisations incorporelles	32 232				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	14 254				
Install. tech., matériel, outill. industriels	11 830				
Installations, agencements divers	12 917				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	20 074				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	59 075				
TOTAL GENERAL	96 562				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

3 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	38 126	70 849	38 126	70 849
Sur comptes clients	7 108		7 108	
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	45 234	70 849	45 234	70 849
TOTAL GENERAL	45 234	70 849	45 234	70 849
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		70 849	45 234	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

4 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	124 888		124 888
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 333 265	1 333 265	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	134 778	134 778	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	26 792	26 792	
Groupe et associés	148 829	148 829	
Débiteurs divers	2 021	2 021	
Charges constatées d'avance	120 591	120 591	
TOTAL GENERAL	1 891 165	1 766 277	124 888
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	492 857	85 714	342 857	64 286
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	956 710	956 710		
Personnel et comptes rattachés	113 351	113 351		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 882	98 882		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	77 566	77 566		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 715	5 715		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	903 258	903 258		
Autres dettes	964 072	964 072		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 260	5 260		
TOTAL GENERAL	3 617 671	3 210 528	342 857	64 286
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 714			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

5 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**5.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	84 160
Autres créances	26 792
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	110 952

5.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	209 241
Dettes fiscales et sociales	161 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	370 331

5.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	120 591	5 260
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	120 591	5 260

Commentaires:

5.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	15 000	20.00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	15 000	20.00

Commentaires:

Fonds commercial

Le poste " Fonds commercial " comprend :

Éléments achetés	
Éléments réévalués	7 622 €
Éléments reçus en apport	
TOTAL	7 622 €

Tableau des filiales et participations

Nom de la filiale	pourcentage détention	capital	Capitaux propres (hors capital)	résultat 2020	Valeurs comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
SCI de l'Orchidée	99%	16 000	13 118	27 377	529 967	529 967
A BRM	60%	7 500	469 651	219 218	7 350	7 350

Nom de la filiale	Prêts et avances consentis aux filiales	Cautions et avals donnés par la société	chiffre d'affaires	dividendes encaissés
SCI de l'Orchidée			152 599	0
A BRM			1 380 736	216 000

ANEP

Société par Actions Simplifiée au capital de 300 000 €

Siège social : 4bis rue de Paris

94470 BOISSY SAINT LEGER

RCS Créteil 316 015 148

***EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 FEVRIER 2021***

œ

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020 font apparaître un bénéfice s'élevant à la somme de 733 091 €, décide de l'affecter comme suit :

- aux associés, à titre de distribution de dividendes : 730 000 €
- le solde, soit : 3 091 €
au compte « Report à nouveau »

En conséquence, chaque action recevra un dividende de 48,66 €.

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions légales, prend acte de la déclaration faite dans le rapport de gestion rappelant que la distribution de dividendes au titre des derniers exercices a été la suivante :

Exercice	Dividendes	Revenus distribués éligibles à l'abattement (art. 158-3 2° du CGI)	Revenus non éligibles
30/09/2017	-	-	-
30/09/2018	450 000 €	-	450 000 €
30/09/2019	700 000 €	-	700 000 €

Pour extrait certifié conforme,
Le Président,

EP MANAGEMENT

Représentée par Monsieur Etienne FATTAL



FRANCE AUDIT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE ANEP

4 BIS RUE DE PARIS

94470 BOISSY-SAINT-LEGER

SIRET : 316 015 148 00018



COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

FRANCE AUDIT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2020

Aux associés
de la Société par actions simplifiée ANEP
4 bis rue de Paris
94 470 BOISSY-SAINT-LEGER

*
* * *
*

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée ANEP relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, 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.

*
* * *
*

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 01/10/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

*
* * *
*

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

*
* * *
*

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 membres de l'assemblée générale.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

*
* * *
*

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

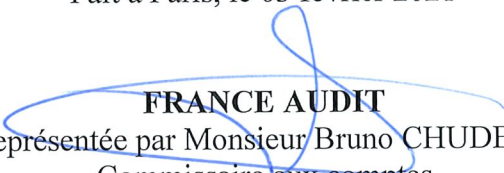
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

*
* * *
*

Fait à Paris, le 03 février 2021


FRANCE AUDIT
Représentée par Monsieur Bruno CHUDEAU
Commissaire aux comptes

Annexe faisant partie intégrante du rapport du commissaire aux comptes

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	385 433	385 433		5 255	- 5 255
Concessions, brevets, droits similaires	319 663	254 194	65 468	61 172	4 296
Fonds commercial	7 622		7 622	7 622	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	167 942	104 172	63 770	70 066	- 6 296
Installations techniques, matériel et outillage industriels	122 307	105 106	17 201	28 029	- 10 828
Autres immobilisations corporelles	325 303	236 373	88 930	95 743	- 6 813
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	537 317		537 317	537 317	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	124 888		124 888	134 379	- 9 491
TOTAL (I)	1 990 475	1 085 278	905 197	939 582	- 34 385
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	941 625	70 849	870 776	899 284	- 28 508
Avances et acomptes versés sur commandes				7 132	- 7 132
Clients et comptes rattachés	1 333 265		1 333 265	1 353 941	- 20 676
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 778		134 778	123 814	10 964
. Autres	177 642		177 642	228 710	- 51 068
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 426 893		1 426 893	593 358	833 535
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	120 591		120 591	48 978	71 613
TOTAL (II)	4 134 795	70 849	4 063 945	3 255 217	808 728
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	6 125 269	1 156 127	4 969 143	4 194 799	774 344

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 300 000)	300 000	300 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	30 000	30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	194 853	194 853	
Report à nouveau	93 527	119 347	- 25 820
Résultat de l'exercice	733 091	674 181	58 910
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 351 472	1 318 380	33 092
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	492 857	578 571	- 85 714
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	903 258	410 498	492 760
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	956 710	870 209	86 501
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	113 351	120 091	- 6 740
. Organismes sociaux	98 882	117 119	- 18 237
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 293	- 1 293
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	77 566	55 178	22 388
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 715	4 795	920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	964 072	718 664	245 408
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	5 260		5 260
TOTAL (IV)	3 617 671	2 876 419	741 252
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 969 143	4 194 799	774 344

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	5 911 678	395 123	6 306 801	6 793 761	- 486 960
Production vendue services	698 007	114 190	812 197	715 912	96 285
Chiffres d'affaires Nets	7 118 998		7 118 998	7 509 673	- 390 675
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				1 000	- 1 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			71 387	59 540	11 847
Autres produits			244	896	- 652
Total des produits d'exploitation (I)			7 190 629	7 571 109	- 380 480
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 180 390	3 772 043	- 591 653
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-4 215	-213 874	209 659
Autres achats et charges externes			1 437 024	1 394 118	42 906
Impôts, taxes et versements assimilés			72 003	121 101	- 49 098
Salaires et traitements			1 142 698	1 193 667	- 50 969
Charges sociales			480 295	489 058	- 8 763
Dotations aux amortissements sur immobilisations			96 562	104 358	- 7 796
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			70 849	38 126	32 723
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			7 108	3 531	3 577
Total des charges d'exploitation (II)			6 482 715	6 902 128	- 419 413
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			707 913	668 981	38 932
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations			216 000	170 000	46 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 249	15 704	- 14 455
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			217 249	185 704	31 545
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			13 132	6 092	7 040
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			13 132	6 092	7 040
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			204 117	179 612	24 505
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			912 030	848 594	63 436

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 023	5 484	1 539	28.06
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	7 023	5 484	1 539	28.06
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 443	1 234	14 209	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 443	1 234	14 209	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 420	4 250	- 12 670	298.12
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	170 519	178 663	- 8 144	-4.56
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 414 901	7 762 297	- 347 396	-4.48
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	6 681 809	7 088 117	- 406 308	-5.73
RESULTAT NET	733 091	674 181	58 910	8.74
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

A) FAITS MARQUANTS

Aucun fait marquant n'est à souligner sur l'exercice écoulé.

B) REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis selon le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

C) METHODES D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

D) IMMOBILISATIONS

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

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

Frais de recherche et développement.....	3 ans
Frais de démarrage de l'activité à international.....	5 ans
Marques et logos.....	10 ans
Logiciels.....	3 ou 4 ans
Installations générales & Agencements	5 ou 10 ans
Matériels industriels.....	3 ou 5 ans
Matériel de transport.....	4 ans
Matériel de informatique	1 à 4 ans
Matériel de bureaux	4 à 10 ans

E) CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

F) EVALUATION DES STOCKS

Au 30 septembre 2020, il existe dans nos stocks certaines références présentant un taux de rotation lente. Dans un souci de prudence, nous avons déprécié ces articles et ainsi reconnu une provision pour dépréciation des stocks de 70 849,07 euros.

Cette provision a été déterminée, lors de l'inventaire physique, référence par référence, selon le degré d'obsolescence au taux de 25%, 75% ou 100%.

G) PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

H) INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Comme prévu dans les textes réglementaires, notre société n'a pas reconnu dans ses comptes au 30 septembre 2020 une provision pour couvrir les coûts de départ à la retraite de ses salariés. Compte tenu de la composition de l'effectif, la provision n'est pas significative. Elle n'a donc pas fait l'objet d'évaluation.

I) SOCIETE MERE

Nous vous indiquons que notre société est détenue à 99,99% par la société C.E.S.I. S.A. au capital de 1 090 000 euros, dont le siège social est au 4 bis rue de Paris – 94470 Boissy Saint Léger.

J) INTEGRATION FISCALE

Nous vous précisons que depuis le 1^{er} octobre 2007, notre société était intégrée fiscalement avec notre société mère la société C.E.S.I. S.A., tête de pont fiscal du groupe intégré.

A compter du 1^{er} octobre 2018, la société mère et tête de pont fiscal est la société Merhaiv Associés qui est tête de groupe. A ce titre, notre société mère devient seule redevable de l'impôt sur les sociétés de notre société.

K) FACTOR

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a eu recours au service d'une société de Factoring afin de mobiliser ses créances. Le mode de comptabilisation de ces opérations de Factoring nous a conduits à reconnaître un passif, comptabilisé en autres dettes, d'un montant de 959 457 euros, représentatif du montant des créances cédées au 30 septembre 2020.

L) CREDIT IMPOT INNOVATION

Dans le cadre des travaux réalisés par notre bureau d'études ainsi que des nouvelles technologies développées et mises au point sur nos produits, notre société a reconnu dans ses comptes un crédit impôt recherche pour l'année 2020.

Concernant ce crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de 2019/2020, celui-ci s'établit à 32 155 euros. Ces crédits d'impôts seront encaissés par notre société-mère Merhaiv du fait de l'intégration fiscale dans le groupe intégré Merhaiv.

M) EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen de notre société au 30 septembre 2020 s'est établi à 24 personnes contre 25 personnes en N-1.

D'autre part, les sociétés ABRM et Merhaiv mettent du personnel à la disposition de la société ANEP.

Annexes

ANEP

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 4 969 142,64 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 733 091,45 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

1 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	385 433		
Autres immobilisations incorporelles	290 757		36 529
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	159 984		7 958
Install. techniques, matériel, outillages industriels	121 305		1 002
Autres install., agencements, aménagements	111 996		9 025
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	187 128		17 154
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	580 413		35 139
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	537 317		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	134 379		466 051
TOTAL	671 695		466 051
TOTAL GENERAL	1 928 298		537 719

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			385 433	
Autres immobilisations incorporelles			327 285	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			167 942	
Install. techniques, matériel, outillages industriels			122 307	
Autres install., agencements, aménagements			121 022	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			204 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			615 552	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			537 317	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		475 542	124 888	
TOTAL		475 542	662 205	
TOTAL GENERAL		475 542	1 990 475	

2 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	380 178	5 255		385 433
Autres immobilisations incorporelles	221 963	32 232		254 194
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	89 918	14 254		104 172
Install. techniques, matériel et outill. industriels	93 276	11 830		105 106
Installations, agencements divers	66 942	12 917		79 859
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	136 440	20 074		156 514
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	386 575	59 075		445 650
TOTAL GENERAL	988 716	96 562		1 085 278

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	5 255				
Autres immobilisations incorporelles	32 232				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	14 254				
Install. tech., matériel, outill. industriels	11 830				
Installations, agencements divers	12 917				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	20 074				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	59 075				
TOTAL GENERAL	96 562				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

3 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	38 126	70 849	38 126	70 849
Sur comptes clients	7 108		7 108	
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	45 234	70 849	45 234	70 849
TOTAL GENERAL	45 234	70 849	45 234	70 849
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		70 849	45 234	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

4 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	124 888		124 888
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 333 265	1 333 265	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	134 778	134 778	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	26 792	26 792	
Groupe et associés	148 829	148 829	
Débiteurs divers	2 021	2 021	
Charges constatées d'avance	120 591	120 591	
TOTAL GENERAL	1 891 165	1 766 277	124 888
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	492 857	85 714	342 857	64 286
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	956 710	956 710		
Personnel et comptes rattachés	113 351	113 351		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 882	98 882		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	77 566	77 566		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 715	5 715		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	903 258	903 258		
Autres dettes	964 072	964 072		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 260	5 260		
TOTAL GENERAL	3 617 671	3 210 528	342 857	64 286
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	85 714			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

5 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**5.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	84 160
Autres créances	26 792
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	110 952

5.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	209 241
Dettes fiscales et sociales	161 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	370 331

5.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	120 591	5 260
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	120 591	5 260

Commentaires:

5.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	15 000	20.00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	15 000	20.00

Commentaires:

Fonds commercial

Le poste " Fonds commercial " comprend :

Éléments achetés	
Éléments réévalués	7 622 €
Éléments reçus en apport	
TOTAL	7 622 €

Tableau des filiales et participations

Nom de la filiale	pourcentage détention	capital	Capitaux propres (hors capital)	résultat 2020	Valeurs comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
SCI de l'Orchidée	99%	16 000	13 118	27 377	529 967	529 967
A BRM	60%	7 500	469 651	219 218	7 350	7 350

Nom de la filiale	Prêts et avances consentis aux filiales	Cautions et avals donnés par la société	chiffre d'affaires	dividendes encaissés
SCI de l'Orchidée		-	152 599	0
A BRM			1 380 736	216 000