

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00796 Numéro SIREN : 819 807 363 Nom ou dénomination : HOLDING 20
--

Ce dépôt a été enregistré le 14/01/2021 sous le numéro de dépôt 583

HOLDING 20

Société à responsabilité limitée au capital de 1 663 000 euros

Siège social : 20 quai Duguay Trouin 35000 RENNES

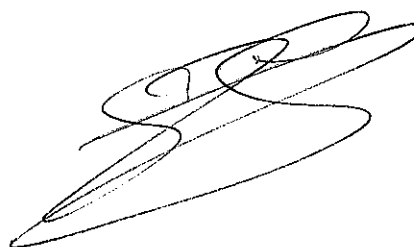
RCS RENNES 819 807 363

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2020

**DOCUMENTS DÉPOSÉS
EN ANNEXE AU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS DE RENNES**

Comptes annuels approuvés par délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle
du 31 décembre 2020

CERTIFIÉ CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/07/2020 12			Exercice N-1 31/07/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	138 308	48 203	90 105	101 898	11 793	11.57
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 591 741		2 591 741	2 591 741		
	Créances rattachées à des participations	372 069		372 069	843	371 226	NS
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	3 102 133	48 203	3 053 930	2 694 498	359 432	13.34
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	49 628		49 628	20 801	28 827	138.58
	Autres créances	260 719		260 719	964 786	704 068	72.98
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	334 092		334 092	266 181	67 912	25.51
	Charges constatées d'avance (3)	15 930		15 930	2 724	13 206	484.82
	Total III	660 368		660 368	1 254 492	594 124	47.36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 762 501	48 203	3 714 298	3 948 990	234 691	5.94

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

372 069

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/07/2020 12	Exercice N-1 31/07/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 663 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 663 000	1 663 000		
	Réserves				
	Réserve légale	166 300	166 300		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	18 329	121 552	103 223	84.92
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	779 873	646 777	133 096	20.58
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	24 006	18 058	5 948	32.94
	Total I	2 651 507	2 615 686	35 821	1.37
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	548 757	692 047	143 290	20.71
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	5 245	175 669	170 424	97.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 427	13 357	18 070	135.29
	Dettes fiscales et sociales	165 239	384 571	219 333	57.03
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	312 123	67 659	244 464	361.32
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 062 791	1 333 303	270 513	20.29
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 714 298	3 948 990	234 691	5.94

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

656 952

784 546

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/07/2020 12			Exercice N-1 31/07/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	825 227		825 227	997 217	171 991	17.25
Chiffre d'affaires NET	825 227		825 227	997 217	171 991	17.25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				3 938	3 938	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 593	21 290	17 697	83.12
Autres produits			6	5	2	32.78
Total des Produits d'exploitation (I)			828 826	1 022 450	193 624	18.94
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			127 787	134 544	6 757	5.02
Impôts, taxes et versements assimilés			48 421	65 502	17 081	26.08
Salaires et traitements			523 485	667 937	144 451	21.63
Charges sociales			128 102	121 603	6 500	5.35
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 385	15 195	191	1.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			12	17 346	17 334	99.93
Total des Charges d'exploitation (II)			843 193	1 022 126	178 933	17.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 366	324	14 691	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/07/2020 12	31/07/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	819 917	669 941	149 976	22.39
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	4 271	6 041	1 770	29.30
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	824 188	675 982	148 206	21.92
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 809	15 053	4 244	28.19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 809	15 053	4 244	28.19
2. Résultat financier (V-VI)	813 379	660 929	152 450	23.07
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	799 013	661 253	137 759	20.83
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 849	4 849	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		7 000	7 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		11 849	11 849	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 230	2 151	5 079	236.12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 017	7 312	6 295	86.09
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 948	5 948		
Total VIII	14 196	15 411	1 216	7.89
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	14 196	3 563	10 633	298.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 944	10 914	5 970	54.70
Total des produits (I+III+V+VII)	1 653 014	1 710 280	57 266	3.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	873 141	1 063 504	190 362	17.90
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	779 873	646 777	133 096	20.58

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

4 271

6 041

CABINET GEIREC

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Il s'agit du cinquième exercice de la société qui s'est déroulé sur 12 mois comme l'exercice précédent.
- L'effectif salarié au 31/07/2020 est de 2 personnes.
- Le chiffre d'affaires s'est élevé à 825 227 € contre 997 217 € l'exercice précédent.
- La crise sanitaire mondiale liée au "Covid 19" est une situation préexistante à la clôture de l'exercice. Notre activité n'a pas été impactée par les décisions gouvernementales en matière de confinement. L'ensemble des actions jugées nécessaires afin d'assurer la continuité d'exploitation a été mis en oeuvre à ce jour. A la date d'arrêté des comptes nous n'avons pas identifié d'éléments significatifs qui pourraient avoir cette crise sur la valeur comptable des actifs et des passifs.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir un impact sur le résultat à vous signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale :

La SARL HOLDING 20 a opté pour le régime d'intégration fiscale. Le périmètre d'intégration fiscale concerne pour l'exercice clos le 31 juillet 2020 les sociétés :

- SARL HOLDING 20
- SAS GROUPE BRILHAC IMMOBILIER
- SARL FINANCE INVESTISSEMENT GESTION - FIG
- SARL RACINE CARREE

La société HOLDING 20 en tant que société mère du groupe est seule autorisée à se constituer redevable de l'impôt sur les sociétés.

Chaque société intégrée comptabilise l'impôt qu'elle aurait supporté en l'absence d'intégration fiscale.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	66 825		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 030		4 609
TOTAL	135 855		4 609
Autres participations	2 592 584		371 226
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	2 592 599		371 226
TOTAL GENERAL	2 728 455		375 835

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin d'exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			66 825	66 825
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 157	71 483	71 483
TOTAL		2 157	138 308	138 308
Autres participations		0	2 963 810	2 963 810
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL		0	2 963 825	2 963 825
TOTAL GENERAL		2 157	3 102 133	3 102 133

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	32 932	13 365		46 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 026	2 020	1 139	1 906
TOTAL	33 957	15 385	1 139	48 203
TOTAL GENERAL	33 957	15 385	1 139	48 203

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	13 365				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 020				
TOTAL	15 385				
TOTAL GENERAL	15 385				

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	18 058	5 948			24 006
TOTAL	18 058	5 948			24 006
TOTAL GENERAL	18 058	5 948			24 006
Dont dotations et reprises exceptionnelles		5 948			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	372 069	372 069	
Autres créances clients	49 628	49 628	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 403	87 403	
Taxe sur la valeur ajoutée	54 217	54 217	
Groupe et associés	117 392	117 392	
Débiteurs divers	1 707	1 707	
Charges constatées d'avance	15 930	15 930	
TOTAL	698 345	698 345	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	548 757	142 918	405 839	
Emprunts et dettes financières divers	1 338	1 338		
Fournisseurs et comptes rattachés	31 427	31 427		
Personnel et comptes rattachés	9 261	9 261		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 469	47 469		
Impôts sur les bénéfices	75 946	75 946		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 560	24 560		
Autres impôts taxes et assimilés	8 004	8 004		
Groupe et associés	3 907	3 907		
Autres dettes	312 123	312 123		
TOTAL	1 062 791	656 952	405 839	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	143 290			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	166 300			166 300

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

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

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

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	1 398
Créances clients et comptes rattachés	39 428
Autres créances	87 540
Total	128 366

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	39 428
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	1 707
ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	85 833
INTERETS COURUS SUR CREANCES PARTICIPATIONS	1 398
Total	128 366

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 338
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 475
Dettes fiscales et sociales	57 561
Autres dettes	312 123
Total	379 496

ANNEXE

Exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	8 475
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	312 123
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 338
PROVISIONS CONGES PAYES	8 701
PROVISIONS PRIME 13E MOIS	560
CHARGES SOCIALES SUR PROVISIONS CONGES PAYES	3 743
CHARGES SOCIALES SUR PROVISIONS PRIME 13E MOIS	237
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	36 560
ETAT CHARGES A PAYER	7 759
Total	379 496

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 930
Total	15 930

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		900 000
NANTISSEMENT PARTS SOCIALES GROUPE BRILHAC IM	900 000	
Total (I)		900 000

Engagements reçus

SARL HOLDING 20
35000 RENNES

Page : 13

B. Renseignements globaux

HOLDING 20

Société à responsabilité limitée au capital de 1 663 000 euros

Siège social : 20 quai Duguay Trouin 35000 RENNES

RCS RENNES 819 807 363

EXTRAIT

**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DÉCEMBRE 2020**

L'AN DEUX MILLE VINGT

LE 31 DÉCEMBRE

À 10 H 30

.../...

TROISIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2020, soit la somme de 779 873 Euros, ainsi qu'il suit :

- distribution aux associés, à titre de dividendes, d'une somme de 750 013 Euros, représentant un dividende "brut" de 4,51 Euros par part sociale, ouvrant droit en totalité à l'abattement prévu par l'article 158.3 2° à 4° du CGI,
- affectation du solde, soit la somme de 29 860 Euros, au compte "autres réserves", dont le solde est ainsi porté de 18 329 Euros à 48 189 Euros.

.../...

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

CERTIFIÉ CONFORME

