

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 13/01/2022 sous le numéro de dépôt 521

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 2021

**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 16 décembre 2021

CERTIFIÉ CONFORME

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the 'CERTIFIÉ CONFORME' text.

COMPTES ANNUELS



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/07/2021 12			Exercice N-1 31/07/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	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						
	Autres immobilisations corporelles	144 299	64 219	80 080	90 105	10 024	11.13
	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	27 546		27 546	372 069	344 523	92.60
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		2 763 601	64 219	2 699 383	3 053 930	354 547	11.61
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	537 081		537 081	49 628	487 453	982.22
	Autres créances	332 418		332 418	260 719	71 699	27.50
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	698 790		698 790	334 092	364 698	109.16
	Charges constatées d'avance (3)	3 672		3 672	15 930	12 257	76.95
	Total III	1 571 962		1 571 962	660 368	911 593	138.04
	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)		4 335 563	64 219	4 271 344	3 714 298	557 046	15.00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

27 546

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/07/2021 12	Exercice N-1 31/07/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 663 000)	1 663 000	1 663 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	166 300	166 300		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	48 189	18 329	29 860	162.91
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	871 684	779 873	91 811	11.77
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	29 741	24 006	5 735	23.89
	Total I	2 778 914	2 651 507	127 406	4.81
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	437 859	548 757	110 898	20.21
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	35 501	5 245	30 256	576.85
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 441	31 427	8 986	28.59
	Dettes fiscales et sociales	335 013	165 239	169 774	102.74
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	661 616	312 123	349 493	111.97
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 492 431	1 062 791	429 640	40.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 271 344	3 714 298	557 046	15.00

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

1 197 251

656 952

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/07/2021 12			Exercice N-1 31/07/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	731 653		731 653	825 227		93 573	11.34
Chiffre d'affaires NET	731 653		731 653	825 227		93 573	11.34
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			271	3 593		3 322	92.45
Autres produits			12	6		5	82.81
Total des Produits d'exploitation (I)			731 936	828 826		96 890	11.69
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 *			87 728	127 787		40 059	31.35
Impôts, taxes et versements assimilés			38 906	48 421		9 516	19.65
Salaires et traitements			423 868	523 485		99 618	19.03
Charges sociales			124 375	128 102		3 727	2.91
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 594	15 385		1 209	7.86
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			10	12		1	12.13
Total des Charges d'exploitation (II)			691 480	843 193		151 712	17.99
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			40 456	14 366		54 822	381.60
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	
	31/07/2021 12	31/07/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	849 673	819 917	29 756	3.63
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2 208	4 271	2 063	48.31
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	851 881	824 188	27 693	3.36
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 102	10 809	1 707	15.79
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 102	10 809	1 707	15.79
2. Résultat financier (V-VI)	842 778	813 379	29 399	3.61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	883 234	799 013	84 222	10.54
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	737	7 230	6 493	89.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 017	1 017	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 735	5 948	213	3.58
Total VIII	6 472	14 196	7 723	54.41
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 472	14 196	7 723	54.41
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 078	4 944	134	2.71
Total des produits (I+III+V+VII)	1 583 817	1 653 014	69 197	4.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	712 133	873 141	161 009	18.44
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	871 684	779 873	91 811	11.77

* 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

2 208 4 271

CABINET GEIREC

ANNEXE

Exercice du 01/08/2020 au 31/07/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Il s'agit du sixième exercice de la société qui s'est déroulé sur 12 mois comme l'exercice précédent.
- L'effectif salarié au 31/07/2021 est de 3 personnes.
- Le chiffre d'affaires s'est élevé à 731 653 € contre 825 227 € l'exercice précédent.

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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/08/2020 au 31/07/2021

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 2021 les sociétés :

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	66 825		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 483		6 569
TOTAL	138 308		6 569
Autres participations	2 963 810		
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	2 963 825		
TOTAL GENERAL	3 102 133		6 569

ANNEXE

Exercice du 01/08/2020 au 31/07/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			66 825	66 825
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		578	77 474	77 474
TOTAL		578	144 299	144 299
Autres participations	344 523	0	2 619 287	2 619 287
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL	344 523	0	2 619 302	2 619 302
TOTAL GENERAL	344 523	578	2 763 601	2 763 601

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	46 297	13 365		59 662
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 906	3 229	578	4 557
TOTAL	48 203	16 594	578	64 219
TOTAL GENERAL	48 203	16 594	578	64 219

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	3 229				
Emballages récupérables et divers				5 735	
TOTAL	16 594			5 735	
TOTAL GENERAL	16 594			5 735	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	24 006	5 735			29 741
TOTAL	24 006	5 735			29 741
TOTAL GENERAL	24 006	5 735			29 741
Dont dotations et reprises exceptionnelles		5 735			

ANNEXE

Exercice du 01/08/2020 au 31/07/2021

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	27 546	27 546	
Autres créances clients	537 081	537 081	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 241	10 241	
Taxe sur la valeur ajoutée	113 858	113 858	
Groupe et associés	208 319	208 319	
Charges constatées d'avance	3 672	3 672	
TOTAL	900 718	900 718	

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	437 859	142 679	295 180	
Emprunts et dettes financières divers	1 090	1 090		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 441	22 441		
Personnel et comptes rattachés	8 076	8 076		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 531	16 531		
Impôts sur les bénéfices	203 981	203 981		
Taxe sur la valeur ajoutée	103 092	103 092		
Autres impôts taxes et assimilés	3 334	3 334		
Groupe et associés	34 411	34 411		
Autres dettes	661 616	661 616		
TOTAL	1 492 431	1 197 251	295 180	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 898			

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 01/08/2020 au 31/07/2021

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 01/08/2020 au 31/07/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	2 208
Créances clients et comptes rattachés	535 728
Autres créances	7 941
Total	545 877

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	535 728
INTERETS COURUS SUR AVANCES DE TRESORERIE	2 208
ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	7 941
Total	545 877

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 090
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 435
Dettes fiscales et sociales	19 033
Autres dettes	661 616
Total	697 174

ANNEXE

Exercice du 01/08/2020 au 31/07/2021

Détail des charges à payer

	Montant
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	661 616
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	15 435
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 090
ETAT CHARGES A PAYER	3 323
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	4 087
PROVISIONS CONGES PAYES	7 492
PROVISIONS CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	3 317
PROVISION PRIMES	584
PROVISION CHARGES SOCIALES SUR PRIMES	230
Total	697 174

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 672
Total	3 672

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		900 000
NANTISSEMENT PARTS SOCIALES GROUPE BRILHAC IM	900 000	
Total (1)		900 000

Engagements reçus

SARL HOLDING 20
35000 RENNES

Page: 13

[illegible]

DETAIL DES COMPTES ANNUELS



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 16 DÉCEMBRE 2021**

L'AN DEUX MILLE VINGT ET UN

LE 16 DÉCEMBRE

À 9 heures

.../...

TROISIÈME RÉSOLUTION

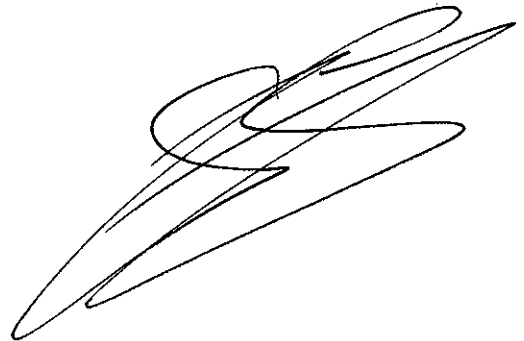
L'assemblée générale décide, conformément à la proposition de la Gérance, d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2021, soit la somme de 871 684,20 Euros, ainsi qu'il suit :

- distribution aux associés, à titre de dividendes, d'une somme de 864 760 Euros, représentant un dividende "brut" de 5,20 Euros par part sociale,
- affectation du solde, soit la somme de 6 924,20 Euros, au compte "autres réserves".

.../...

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

CERTIFIÉ CONFORME

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