

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01965
Numéro SIREN : 821 852 860
Nom ou dénomination : SAS LPG

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 15950



Cabinet Bourdel & Associés

*Expertise comptable
Conseils*

LPG

18 rue du Patis

44690 LA HAIE-FOUASSIERE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 7010Z

SIRET : 82185286000013



7, rue Antarès - 44483 CARQUEFOU Cedex
Tel : 02.40.92.80.80 - Fax : 02.40.92.80.85 - E-mail : contact@bourdel-associes.fr
Siren : 821 120 565 - NAF : 6920Z

SOMMAIRE

Attestations et rapports	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
ANNEXE COMPTABLE	9
DETAIL DES COMPTES	23
Bilan Actif Détaillé	24
Bilan Passif Détaillé	25
Compte résultat détaillé	27
ETATS DE GESTION	30
Soldes Intermédiaires de Gestion	31
IMPRIMES FISCAUX	32
Réal simplifié BIC	33

RAPPORT

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

LPG**Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021**

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 31/03/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints au présent rapport, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	1 263 443,94 €
- Chiffre d'affaires	664 520,00 €
- Résultat net comptable	17 467,78 €

Fait à Carquefou,
Le 10/05/2022.

Grégory BOURDEL,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 668	4 747	5 921	561
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 564	4 213	3 351	3 251
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 062 650		1 062 650	992 650
Créances rattachées à des participations				8 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 080 882	8 960	1 071 922	1 004 462
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	174 750		174 750	45 000
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	643		643	694
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 379		15 379	36 963
Charges constatées d'avance (3)	750		750	750
TOTAL (II)	191 522		191 522	83 407
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 272 404	8 960	1 263 444	1 087 869
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 431 000)	431 000	431 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	43 100	43 100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	47 440	16 351
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	17 468	31 088
SITUATION NETTE	539 007	521 540
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	539 007	521 540
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		7 563
Emprunts et dettes financières diverses (3)	542 367	392 159
Groupe et associés		4 675
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	17 256	5 236
Fournisseurs, factures non parvenues	1 960	1 930
Dettes fiscales et sociales	162 854	130 768
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		24 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	724 436	566 330
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 263 444	1 087 869
(1) Dont à plus d'un an	114 282	250 171
(1) Dont à moins d'un an	610 154	316 159
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	664 520	609 500	55 020	9,03
Montant net du chiffre d'affaires	664 520	609 500	55 020	9,03
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	800	1 024	-224	-21,88
Autres produits	115	9	106	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	665 435	610 533	54 902	8,99
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	87 735	89 380	-1 645	-1,84
Impôts, taxes et versements assimilés	8 170	3 641	4 529	124,37
Salaires et traitements	363 853	383 300	-19 447	-5,07
Charges sociales	183 743	196 173	-12 429	-6,34
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 314	2 879	435	15,11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	9	100	-91	-90,86
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	646 825	675 473	-28 648	-4,24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	18 610	-64 940	83 550	128,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>				
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)		110 135	-110 135	-100,00
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1		1	
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1	110 135	-110 134	-100,00
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 010	637	3 373	529,64
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	4 010	637	3 373	529,64
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-4 009	109 498	-113 507	-103,66
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 601	44 558	-29 957	-67,23
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	6 482		6 482	
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 482		6 482	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 439		3 439	
Sur opérations en capital		1 470	-1 470	-100,00
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 439	1 470	1 969	133,99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 043	-1 470	4 513	307,06
Participation des salariés aux résultats (IX)	176	12 000	-11 824	-98,53
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	671 918	720 668	-48 750	-6,76
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	654 450	689 579	-35 129	-5,09
Bénéfice ou Perte	17 468	31 088	-13 621	-43,81
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>				
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>				

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 263 443,94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 17 467,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels Informatique

3 à 4 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 020,00		6 648,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	5 437,87		2 125,73
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	5 437,87		2 125,73
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		992 650,00		70 000,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	992 650,00		70 000,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 002 107,87		78 773,73

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			10 668,00	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			7 563,60	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			7 563,60	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 062 650,00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			1 062 650,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					1 080 881,60	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 459,06	1 288,03		4 747,09
TOTAL	3 459,06	1 288,03		4 747,09
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.	2 186,44	2 026,37		4 212,81
Emballages récupérables divers				
TOTAL	2 186,44	2 026,37		4 212,81
TOTAL GENERAL	5 645,50	3 314,40		8 959,90

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2LM - 18 rue du Pâtis 44690 La Haie Fouassière - 4388454140003	7 700,00	140 597,00	84,55	53 032,00
2IDF - 18 rue du Pâtis 44690 La Haie Fouassière - 8253255580001	30 000,00	39 763,00	75,00	11 542,00
OCEAM - 18 rue du Pâtis 44690 La Haie Fouassière - 4831103590	5 000,00	78 623,00	100,00	18 750,00
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avails donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice égalé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2LM - 18 rue du Pâtis 44690 La Haie Fouassière - 43884541400038	7 700,00	87 566,00	84,55	967 000,00	967 000,00			2 295 776,00	53 032,00	
2IDF - 18 rue du Pâtis 44690 La Haie Fouassière - 82532555800013	30 000,00	28 222,00	75,00	22 500,00	22 500,00			363 254,00	11 542,00	
OCEAM - 18 rue du Pâtis 44690 La Haie Fouassière - 48311035900039	5 000,00	59 873,00	100,00	70 000,00	70 000,00			785 179,00	18 750,00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a opté à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas insérées au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilise pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	174 750,00	174 750,00	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	642,76	642,76	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	750,00	750,00		
TOTAUX		176 142,76	176 142,76	
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	750,00
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	750,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	431 000,00			431 000,00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	43 100,00			43 100,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	16 351,36	31 088,33		47 439,69
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	31 088,33	17 467,78	31 088,33	17 467,78
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	521 539,69	48 556,11	31 088,33	539 007,47

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
ctbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		542 367,40	428 084,97	114 282,43	
Fournisseurs & comptes rattachés		19 215,49	19 215,49		
Personnel & comptes rattachés		44 613,40	44 613,40		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		62 137,87	62 137,87		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres Taxe sur la valeur ajoutée		48 997,00	48 997,00		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		7 105,31	7 105,31		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		724 436,47	610 154,04	114 282,43	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 092,99			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	57,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 959,60
Dettes fiscales et sociales	56 895,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	58 912,90

**SAS LPG
SAS AU CAPITAL DE 431.000 €
SIEGE SOCIAL : 18 Rue du Pâtis
44690 LA HAIE FOUASSIERE
RCS NANTES 821.852.860**

• • •

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

3^{ème} résolution

Constatant que le résultat de l'exercice se solde par bénéfice net comptable de 17.467,78 €, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de cet exercice au poste « autres réserves » qui se trouve porté de 47.439,69 € à 64.907,47€.

L'assemblée générale prend acte qu'au cours des trois derniers exercices aucun dividende n'a été distribué.

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 juin 2022.

M. Eddy POULARD, président	
----------------------------	--

LPG
SAS AU CAPITAL DE 431.000 €
SIEGE SOCIAL 18 Rue du Pâtis 44690 LA HAIE FOUASSIERE
RCS NANTES 821.852.860



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Rapport de gestion du président

Messieurs, Chers Actionnaires,

Conformément à la législation sur les sociétés et aux statuts de notre société, nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de la société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, et à l'effet de vous demander de statuer sur l'ordre du jour suivant :

- ❑ rapport du président sur la marche de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021
- ❑ rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission et sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce
- ❑ approbation de ces comptes et conventions
- ❑ affectation du résultat
- ❑ dépôt des comptes par voie dématérialisée

* * *

L'exercice soumis à votre approbation a eu une durée de 12 mois, au même titre que l'exercice précédent et les comptes soumis à votre approbation ont été établis selon les mêmes méthodes et principes comptables que pour les exercices précédents, et dans le principe de permanence et de continuité de l'exploitation.

Le présent rapport de gestion, les comptes annuels, de même que les autres documents ou renseignements visés par la loi sont mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

1. Situation, activité de la société

Au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 (d'une durée de 12 mois au même titre que l'exercice précédent), la société a réalisé un chiffre d'affaires hors taxes de 664.520 € et 915 € d'autres produits, contre 609.500 € et 1.033 € d'autres produits pour l'exercice précédent, le résultat net comptable de la société se soldant par bénéfice net comptable de 17.467,78€, après dotation aux amortissements pour 3.314 € et aux provisions pour : néant, le résultat fiscal se soldant par un bénéfice.

Cet exercice ayant ainsi été caractérisé par :

- Une poursuite de notre rôle de holding animatrice au travers notamment de la définition d'une politique de Groupe, en particulier en matière de développement commercial et d'optimisation de la logistique.
- La poursuite de notre mandat social rémunéré de présidente de la société 2LM.
- Prise de contrôle à 100% (capital social et droits de vote) de la société OCEAM INGENIERIE intervenue en septembre 2021.
- Une augmentation du volume de l'activité de l'ordre de 9%, s'expliquant notamment par :
 - Une augmentation du volume des prestations administratives et de services offertes à nos filiales 2LM, 2IDF et OCEAM INGENIERIE.
 - Une absence de produits financiers de participation, en provenance de nos filiales.
- Un résultat d'exploitation qui se redresse sensiblement (+128%) et redevient positif.
- Un strict contrôle des charges de la société, avec une légère baisse du poste « salaires et traitements » et « charges sociales ».

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée ci-après par analyse des postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

POSTES COMPTABLES	Exercice clos 31/12/2020	Exercice clos 31/12/2021
Chiffre d'affaires (et autres produits)	609.509 €	664.635 €
Produits d'exploitation	610.533 €	665.435 €

Charges d'exploitation	675.473 €	646.825 €
Résultat d'exploitation	(64.940) €	18.610 €
Effectif salarié moyen	3	3
Résultat financier	109.498 €	(4.009) €
Résultat courant avant impôt	44.558 €	14.601 €
Résultat de l'exercice	31.088 €	17.468 €
Total du bilan	1.087.869€	1.263.444€

Le compte de résultat soumis à votre approbation fait en outre apparaître les opérations suivantes :

↳ résultat financier : (4.009 €)

↳ résultat exceptionnel : 3.043 €

En conséquence de ce qui précède, le résultat net comptable de l'exercice se solde par bénéfice net comptable 17.467,78 €, contre 31.088,33 € au titre de l'exercice précédent.

2. Evolution prévisible, perspectives d'avenir

Le résultat de la société LPG, sur l'exercice en cours, dépendra toujours directement de la facturation de ses mandats de « présidente » de ses différentes filiales et, accessoirement du volume des prestations offertes et des revenus de ses produits financiers.

La société 2LM, notre principale participation dont l'activité s'est nettement redressée après la crise du COVID), et qui devrait se maintenir sur 2022, il en est de même concernant la société 2IDF et OCEAM INGENIERIE.

3. Activité en matière de recherche et développement

En matière de recherche et développement, notre société n'a pas eu d'activité particulière du fait de son rôle de holding active.

4. Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Démission de M. Gilles LE GUEN de son mandat de président et nomination de M. Eddy POULARD en remplacement, intervenue le 5 mai 2022, avec effet au 1^{er} juin 2022, avec démission de M. Eddy POULARD de son mandat de Directeur Général non remplacé.

La fin de la crise du COVID 19, dont les effets ne sont pas, à ce jour totalement terminés, a fortement impacté le volume d'activité de nos filiales et le secteur du BTP sur 2020 et de manière moindre sur 2021, avec sur 2022 un net redressement de l'activité et la reprise de nombreux chantiers et projets qui se confirment.

5. Analyse de l'évolution des affaires, des résultats, de la situation financière de la société dont sa situation d'endettement au regard du volume de son activité

Des capitaux propres de la société se sont redressés à l'issue de cet exercice pour s'établir à la somme significative de 539.007 €.

6. Informations sur les délais de paiement

En application des dispositions du code de commerce, les sociétés dont les comptes sont certifiés par un commissaire aux comptes doivent, pour leurs comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1^{er} juillet 2016, mentionner dans leur rapport de gestion les informations sur les délais de paiement de leurs fournisseurs et de leurs clients. L'article A 441-2 du code de commerce précise les informations devant être communiquées à ce titre, en indiquant la décomposition des délais de paiement de nos fournisseurs et clients.

Au cas particulier, notre outil informatique ne nous permet pas d'établir ce tableau.

Le commissaire aux comptes a été informé de cette situation.

7. Sociétés contrôlées

A ce jour, notre société contrôle :

- la société 2LM (SAS au capital de 7.700 €, siège social : 18 rue du Pâtis 44690 LA HAIE FOUASSIERE), RCS Nantes 438.845.414, dont elle détient 84,55% (soit 93/110 actions).

Les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de cette société sont caractérisés par les chiffres clés suivants : chiffre d'affaires hors taxes de 2.295.776 € et 54 € d'autres produits, le bénéfice net comptable au titre de cet exercice de cette société s'établissant à 53.031,63 € (contre 86.701,17 € pour l'exercice précédent).

L'activité de cette société ayant subi une hausse du volume de l'activité de l'ordre de 16,7 %.

- la société 2IDF (SAS au capital de 30.000 €, siège social : 18 rue du Pâtis 44690 LA HAIE FOUASSIERE), RCS Nantes 825 325 558, dont elle détient 75% (soit 2250/3000 actions).

Les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de cette société sont caractérisés par les chiffres clés suivants : chiffre d'affaires hors taxes de 363.254 € et 49 € d'autres produits, le bénéfice net comptable au titre de cet exercice de cette société s'établissant à 11.541,71 € (contre (6.690,89 €)) pour l'exercice précédent).

L'activité de cette société ayant subi une hausse du volume de l'activité de l'ordre de 23,37 %.

- la société OCEAM INGENIERIE (SASU au capital de 5.000 €, siège social : 18 rue du Pâtis 44690 LA HAIE FOUASSIERE), RCS Nantes 483 110 359, dont elle détient 100% (soit 500/500 actions).

Les résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de cette société sont caractérisés par les chiffres clés suivants : chiffre d'affaires hors taxes de 785.179 € et 900 € d'autres produits, le bénéfice net comptable au titre de cet exercice de cette société s'établissant à 18.750,00 € (contre 1.965,18 €) pour l'exercice précédent).

L'activité de cette société ayant subi une hausse du volume de l'activité de l'ordre de 24,94 %.

Notre société détient également une participation (minoritaire) de 35% au sein de la société N2A INGENIERIE (RCS St Briec 849 150 503).

8. Répartition du capital social

Conformément aux termes de l'article L 233-13 du Code de Commerce, nous vous rappelons que :

- M. Gilles LE GUEN détient plus de la moitié et moins des trois quarts du capital social de la société.
- M Eddy POULARD moins de la moitié du capital social.

9. Montant de la rémunération totale et des avantages de toutes natures que chaque mandataire social a reçu de la société (et des sociétés qu'elle contrôle)

Cette obligation d'information visée à l'article 225.102-1 à 2 du Code de Commerce ne s'applique pas à la SAS, forme juridique de la SAS LPG, aux termes de l'article 227-1 du Code de Commerce.

10. Liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toutes les sociétés par chaque mandataire social durant l'exercice

Cette obligation d'information visée à l'article L 225.102-1 à 3 du Code de Commerce ne s'applique pas à la SAS, forme juridique de la SAS LPG, aux termes de l'article 227-1 du Code de Commerce.

11. Renouvellement des mandats sociaux et/ou des commissaires aux comptes

Nous vous rappelons qu'à l'occasion de l'Assemblée Générale Ordinaire du 5 mai 2022, M. Eddy POULARD a été nommé président de la société SAS LPG pour une durée illimitée, et ce à compter du 1^{er} juin 2022, et que les commissaires aux comptes, titulaire le CABINET A.B.G.L. et suppléant M. Pascal BERNARD, ont été nommés pour une durée de 6 exercices (expiration en 2023 approbation des comptes 31/12/2022).

12. Participation des salariés

Conformément aux dispositions de l'article L225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que la participation des salariés au capital social au dernier jour de l'exercice s'élève à : néant.

13. Proposition d'affectation du résultat

Constatant que le résultat de l'exercice se solde par bénéfice net comptable de 17.467,78 €, nous vous proposons d'affecter le résultat de cet exercice au poste « autres réserves ».

Nous vous rappelons en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

14. Conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce

Nous vous signalons qu'aucune convention nouvelle entrant dans le champ d'application des articles L 227-10 et suivants du Code de Commerce, n'a été conclue durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, et que différentes conventions antérieurement autorisées se sont poursuivies, votre commissaire aux comptes vous en fera part dans son rapport spécial.

15. Présentation des comptes annuels

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) sont conformes à la réglementation en vigueur et appliquent, en ce qui concerne les actifs, les nouvelles règles dites « simplifiées », selon que les immobilisations sont décomposables ou non décomposables.

16. Dépôt des comptes par voie dématérialisée

Nous vous demanderons de nous autoriser à effectuer dépôt des comptes annuels auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de Nantes, par voie dématérialisée et notamment Certigrefe.

* * *

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur.

Nous vous signalons également que les dépenses visées aux articles 223 quater et 223 quinquies du CGI (non-déductibles par la société) se sont élevées à néant.

Nous vous invitons à adopter les résolutions soumises à votre vote.

Le 10 juin 2022
M. Eddy POULARD, président





PASCAL BERNARD
BASILE BRÉZAUDY
GUILLAUME LABBÉ

Adecia
experts-comptables

LPG
SAS au capital de 431.000 €
18 Rue du Patis
44690 LA HAYE-FOUASSIÈRE
R.C.S NANTES 821 852 860

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020

présenté à

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

5, rue Paul-Émile Victor - BP 50282
85007 **LA ROCHE-SUR-YON CEDEX**
02 51 37 07 78
adecialaroch@adecia.fr

ANGERS | CHALLANS | CHOLET | LA ROCHE-SUR-YON | LES HERBIERS | LES SABLES D'OLONNE | LUÇON | NANTES NORD ET SUD | NIORT

SARL ADECIA AUDIT au capital de 240 408 € | SARL de Commissaires aux comptes | Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers | RCS LA ROCHE-SUR-YON B 418 908 927 | TVA intracommunautaire FR 31 418 908 927

ENSEMBLE, L'AUDACE A DE L'AVENIR www.adecia.fr





LPG

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020

A l'Assemblée Générale de la SAS LPG,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS LPG relatifs à l'exercice clos 31 décembre 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 relative à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

C



JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

L'annexe sociale fait mention dans la partie « Règles et méthodes comptables », des modalités de comptabilisation et d'évaluation des titres de participation. Nos travaux ont consisté à nous assurer du caractère approprié des méthodes comptables relatives à cette note, à contrôler leur correcte application, et à nous assurer de l'absence d'indice de perte de valeur de ces actifs.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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



En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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 résultats 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 la continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- 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.

Fait à La Roche-sur-Yon,

Le 15 juin 2021

Pour **ADECIA AUDIT**

LABBE Guillaume

Commissaire aux Comptes

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'G. Labbe', written over a horizontal line.

BILAN ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 020	3 459	561	1 901
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 438	2 186	3 251	3 971
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	992 650		992 650	585 650
Créances rattachées à des participations	8 000		8 000	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 010 108	5 646	1 004 462	591 522
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	45 000		45 000	
Clients douteux, litigieux (3)				162 600
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				3 291
Créances fiscales et sociales (3)	694		694	95
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	36 963		36 963	17 888
Charges constatées d'avance (3)	750		750	750
TOTAL (II)	83 407		83 407	184 623
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 093 515	5 646	1 087 869	776 145
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 431 000)	431 000	431 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	43 100	43 100
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves	16 351	25 471
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	31 088	-9 120
SITUATION NETTE	521 540	490 451
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	521 540	490 451
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 563	14 972
Emprunts et dettes financières diverses (3)	392 159	106 104
Groupe et associés	4 675	18 541
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	5 236	8 698
Fournisseurs, factures non parvenues	1 930	2 160
Dettes fiscales et sociales	130 768	135 220
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	24 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	566 330	285 693
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 087 869	776 145
(1) Dont à plus d'un an	250 171	1 072
(1) Dont à moins d'un an	316 159	284 622
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	609 500	649 500	-40 000	-6,16
Montant net du chiffre d'affaires	609 500	649 500	-40 000	-6,16
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 024	1 470	-446	-30,32
Autres produits	9	8	1	6,34
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	610 533	650 978	-40 445	-6,21
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	89 380	105 237	-15 858	-15,07
Impôts, taxes et versements assimilés	3 641	3 213	428	13,34
Salaires et traitements	383 300	395 091	-11 791	-2,98
Charges sociales	196 173	174 702	21 470	12,29
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 879	1 987	892	44,90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	100	8	92	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	675 473	680 239	-4 766	-0,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-64 940	-29 261	-35 679	-121,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	110 135	20 774	89 361	430,15
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	110 135	20 774	89 361	430,15
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	637	633	4	0,60
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	637	633	4	0,60
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	109 498	20 141	89 357	443,66
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	44 558	-9 120	53 678	588,59
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 470		1 470	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 470		1 470	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 470		-1 470	
Participation des salariés aux résultats (IX)	12 000		12 000	
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	720 668	671 752	48 916	7,28
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	689 579	680 872	8 708	1,28
Bénéfice ou Perte	31 088	-9 120	40 208	440,89
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>				
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>				

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 087 869,42 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 31 088,33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/03/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels Informatique 3 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 020		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
Matériel de transport			4 618	820	
Matériel de bureau & info., mobilier					
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	4 618	820	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		585 650	407 000	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	585 650	407 000	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			594 288	407 820	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			4 020	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
Matériel de transport				5 438		
Mat.bureau, info., mob.						
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			5 438	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			992 650		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		992 650		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					1 002 108	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 119	1 340		3 459
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	647	1 539		2 186
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	647	1 539		2 186
TOTAL GENERAL	2 766	2 879		5 646

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor.							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2LM - 18 rue du patis 44690 La Haie Fouassiere - 438845414003	7 700	204 865	84,55	86 701
2IDF - 18 rue du patis 44690 La Haie Fouassiere - 5253255558000	30 000	34 913	75,00	-6 691
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2LM - 18 rue du patis 44690 La Haie Fouassiere - 438845414003	7 700		84,55	989 500	989 500			1 965 902	86 701	103 855
2IDF - 18 rue du patis 44690 La Haie Fouassiere - 525325555800013	30 000		75,00	22 500	22 500			294 437	-6 691	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an								
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	8 000		8 000								
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Impôts sur les bénéfices</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Taxe sur la valeur ajoutée</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Autres impôts, taxes & versements assimilés</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Divers</td> <td></td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	Impôts sur les bénéfices		Taxe sur la valeur ajoutée		Autres impôts, taxes & versements assimilés		Divers		45 000 694 750	45 000 694 750	
Impôts sur les bénéfices												
Taxe sur la valeur ajoutée												
Autres impôts, taxes & versements assimilés												
Divers												
TOTAUX		54 444	46 444	8 000								
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">- Créances représentatives de titres prêtés</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">- Prêts accordés en cours d'exercice</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">- Remboursements obtenus en cours d'exercice</td> <td></td> </tr> </table>	- Créances représentatives de titres prêtés		- Prêts accordés en cours d'exercice		- Remboursements obtenus en cours d'exercice						
- Créances représentatives de titres prêtés												
- Prêts accordés en cours d'exercice												
- Remboursements obtenus en cours d'exercice												

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	750
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	750

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	43 100,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	43 100,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		-9 120
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	-9 120
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	-9 120
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	-9 120

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	431 000			431 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	43 100			43 100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	25 471		9 120	16 351
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-9 120	31 088	-9 120	31 088
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	490 451	31 088		521 540

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	7 563	7 563		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		392 159	141 988	250 171	
Fournisseurs & comptes rattachés		7 166	7 166		
Personnel & comptes rattachés		24 692	24 692		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		65 310	65 310		
Etat & autres collectives publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	35 583	35 583		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	5 183	5 183		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		4 675	4 675		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		24 000	24 000		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		566 330	316 159	250 171	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	407 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 571			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7
Emprunts et dettes financières divers	76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 930
Dettes fiscales et sociales	59 287
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	61 299