

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 20397

Numéro SIREN : 822 502 886

Nom ou dénomination : GROUPE SDZ

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2021 sous le numéro de dépôt 134121



20211341212020

DATE DEPOT : 18/11/2021

N° DE DEPOT : 134121

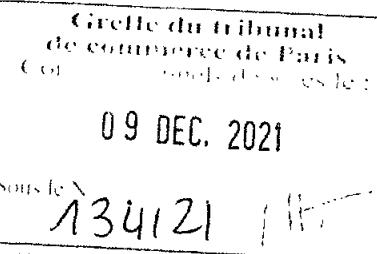
N° GESTION : 2016B20397

N° SIREN : 822502886

DENOMINATION : GROUPE SDZ

ADRESSE : 29 ave Hoche 75008 Paris

MILLESIME : 2020



GROUPE SDZ

Société par actions simplifiée au capital de 2.390.554 euros
Siège Social : 29 avenue Hoche 75008 Paris
822 502 886 R.C.S. Paris

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par une perte nette comptable de 120.140 euros et décide, sur proposition du Président, d'affecter cette perte au poste report à nouveau.

Il est précisé qu'au titre des trois précédents exercices sociaux, la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



GROUPE SDZ

Société par actions simplifiée au capital de 2 390 554 €
Siège social : 29 avenue Hoche, 75008 PARIS
R.C.S : Paris B 822 502 886

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020

*Certifie
compte annuel*

Cabinet COEXPAU

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS
Siège social : 5, place Tristan Bernard – 75017 Paris

Tél : 01.76.00.73.00. – FAX : 01.76.00.73.01.
e-mail : cabinet@coexpau.com

DK

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2020

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée de la société GROUPE SDZ

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée GROUPE SDZ relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne le poste « Autres participations » inscrit à l'actif du bilan pour un montant de 2 956 560 euros.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans les documents juridiques adressés aux associés.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

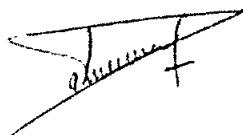
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à PARIS, le 28/09/2021

COEXPAU, le commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to read "COEXPAU". The signature is fluid and cursive, with a distinct upward flourish at the end.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 circonference, 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.

GROUPE SDZ**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov.	Net	%	Net
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif Immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 912	3 912			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel & outillage industriels	95 586	23 886	71 700		78 609
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres Participations	2 958 060	1 500	2 956 560		2 956 560
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	150 000		150 000		
Prêts	3 450		3 450		12 550
Autres immobilisations financières	1 530		1 530		1 530
TOTAL (I)	3 212 538	29 298	3 183 241		3 044 883
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens					
En cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés sur commandes					
Clients et compagnies rattachés	73 058		73 058		56 768
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 536		23 536		9 810
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 190		25 190		31 311
. Autres	5 928 878	31 469	5 897 409		5 835 954
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 508 167		1 508 167		1 500 000
Instrument financiers à terme et jetons détonus					
Disponibilités	522 334		522 334		98 301
Charges constatées d'avance	11 053		11 053		16 819
TOTAL (II)	8 092 215	31 469	8 060 746		7 548 953
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Écarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 304 754	60 767	11 243 987		10 593 836

GROUPE SDZ

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé 2 390 554)	2 390 554	2 390 554
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 454 553	-1 146 118
Résultat de l'exercice	-120 140	-2 308 436
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	22 519	14 733
TOTAL(I)	-1 161 620	-1 049 266
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 155 747	2 227 925
TOTAL (III)	3 155 747	2 227 925
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
Découverts, concours bancaires	3 023 689	3 620 310
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	4 743 012	5 321 816
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 369	101 396
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	61 344	47 651
. Organismes sociaux	241 512	51 024
. Etat, impôts sur les bénéfices	39 736	15 946
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées	23 592	10 065
. Autres impôts, taxes et assimilés	500	858
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	979 911	243 113
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	9 249 861	9 415 178
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)	
TOTAL PASSIF (I à V)	11 243 987	10 593 836

GROUPE SDZ

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%		
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	813 192		813 192		147 390		665 802	
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets	813 192		813 192		147 390		665 802	
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
	751				6 070		6 070	
					1 510		1 510	
Total des produits d'exploitation (I)	813 943				154 970		658 973	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes								
Impôts, taxes et versements assimilés	609 879		261 112		16 891		16 891	
Salaires et traitements	7 361				522 809		522 809	
Charges sociales	496 054				180 410		180 410	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	184 670				8 332		8 332	
Dotations aux provisions sur immobilisations	10 585							
Dotations aux provisions sur actif circulant					14 959		14 959	
Dotations aux provisions pour risques et charges					16 510		16 510	
Autres charges					1 797		1 270	
Total des charges d'exploitation (II)	1 328 305				1 007 334		320 971	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-514 362				-852 364		338 002	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	34 121		111 510				77 389	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 193 997		686 802				467 196	
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances	2 556 080						3 553 021	
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges	54 176		54 561				385	
Défauts et charges assimilées	743 294		443 689				2 000	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
	15 292		15 157				135	
Total des produits financiers (V)	3 368 841				513 407		2 855 434	
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 671 116		1 246 012				425 104	
Intérêts et charges assimilées	148 482		147 273				1 209	
Défauts négatifs de change								
Chargés nets sur cessions valeurs mobilières placements					113		113	
Total des charges financières (VI)	1 819 598				1 393 398		426 200	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	1 549 243				-879 991		2 429 234	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-124 994				-2 307 647		2 182 653	

GROUPE SDZ

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 000		6 000
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	6 000		-6 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 085	4 323		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		63		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 786	7 470		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 872	11 556		-2 684
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 872	-5 556		-3 316
Participation des salariés (IX)	-13 726	4 767		
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 216 905	785 887		3 431 018
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 337 045	3 094 323		1 242 722
RÉSULTAT NET	-120 140	-2 308 436		2 188 296
Dont Crédit bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				
	19 263	7 652		11 611

GROUPE SDZ

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

GROUPE SDZ

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 11 243 987,14 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -120 140,26 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

GROUPE SDZ

SOMMAIRE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

- Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
 - Produits et avoirs à recevoir
 - Charges à payer et avoirs à établir
 - Charges et produits constatés d'avance
 - Composition du capital social
 - Ventilation du chiffre d'affaires net
 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraire des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES]

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n° 2016 - 07 du 4 novembre 2016, relatif au plan comptable général, homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

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

Les comptes de l'exercice au 31 décembre 2020 ont été établis en respectant les principes suivants :

- Continuité d'exploitation.
- Permanence des méthodes.
- Coûts historiques.
- Séparation des exercices.

Aucune dérogation à ces principes n'a été utilisée sur cet exercice.

Information spécifique.

Le traitement comptable et fiscal de la remontée des résultats des sociétés, filiales translucides, est indiqué ci-après.

Les quotes-parts des bénéfices provenant des sociétés filiales translucides sont imposées fiscalement (réintégration extra-comptablement) en année N et comptabilisées en N+1 (selon la décision d'affectation des résultats décidée par l'assemblée annuelle d'approbation des comptes de l'exercice).

Enfin, si les statuts prévoient une clause d'affectation automatique des résultats, les quotes-parts des bénéfices provenant des sociétés filiales translucides sont comptabilisées en produits et imposées fiscalement, l'année même sans réintégration extra-comptable pour la détermination du résultat fiscal.

Les quotes-parts de pertes des sociétés translucides sont déduites fiscalement (déduction extra-comptablement) en année N. Elles sont de plus comptabilisées en provisions pour risques et charges , cette provision étant réintégrée fiscalement.

Les montants comptabilisés à ce titre en dotations et reprises figure à la note « Etat des provisions » de cette annexe, au poste "Autres provisions".

En N+1, la provision dotée en N est reprise et la perte est comptabilisée en quote part de perte, si l'assemblée annuelle d'approbation des comptes de l'exercice N tenue en N+1 décide d'affecter la perte aux associés.

Si cette même assemblée décide d'affecter la perte en report à nouveau, la provision pour perte comptabilisée en N est maintenue en N+1 et ce tant que les pertes ne sont pas affectées aux associés, par une assemblée.

Enfin, si les statuts prévoient une clause d'affectation automatique des résultats, les quotes-parts de pertes provenant des sociétés filiales translucides sont alors comptabilisées en charges et déduites fiscalement, sans retraitement extra-comptable pour la détermination du résultat fiscal en année N.

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Le tableau ci-après reprend les durées d'amortissement utilisées par nature d'immobilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	01 an
Agencements, aménagements et installations	10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 08 ans
Mobilier	10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Immobilisations financières

Titres de participation et autres titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, sont évalués à leur valeur d'acquisition.

Les provisions pour dépréciation sont déterminées par référence à l'évolution de la valeur vénale estimée affichée pour chaque participation.

Si la valeur vénale estimée devient inférieure à leur valeur nette comptable, une provision est comptabilisée pour le montant de la différence.

A ce titre figure une provision d'un montant de 1 500 Euros dans les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2020.

Titres immobilisés

Ce poste comprend une souscription à des produits d'assurance vie pour 150 000 Euros, effectuées dans le cadre d'une prise de participation et ce à la demande d'une banque

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

ayant financé l'acquisition de l'ensemble immobilier figurant à l'actif de cette filiale.
Ces produits sont destinés à être conservés durablement.

Prêts accordés

Ces prêts sont comptabilisés à leur valeur d'origine.

Au 31 décembre 2020 ce poste comprend deux prêts accordés à trois salariés et pour lesquels les montants restant à rembourser à la clôture de l'exercice s'élèvent au total à 3 450 Euros.

Ces prêts ne portent pas intérêt.

Autres immobilisations financières

Ce poste s'élève à 1 530 Euros et correspond à un dépôt de garantie versé et comptabilisé à sa valeur d'origine.

Valeurs mobilières de placement

Ce poste comprend la souscription à un placement réalisé en avril 2017 d'un montant de 1 500 000 Euros, comptabilisé à sa valeur d'origine. En contrepartie de ce placement, la société dispose d'une autorisation de découvert pouvant aller jusqu'à 3 000 000 Euros auprès de l'établissement bancaire dans lequel ce placement a été réalisé.

Cette autorisation de découvert court jusqu'au 28 février 2026, au maximum.

De plus les deux actionnaires se sont portés caution solidaire de cette autorisation de découvert. Ce placement porte intérêts. Les intérêts courus non échus relatifs à ce placement ont été comptabilisés à la clôture de l'exercice pour un montant de 8 168 Euros. Ils figurent en produits à recevoir dans le poste "Valeurs mobilières de placement" à l'actif du bilan et trouvent leur contrepartie en produits financiers, au compte de résultat.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

Les créances ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Figurent en « Autres créances » les quotes-parts des bénéfices de l'exercice provenant des sociétés filiales translucides comptabilisées en produits pour 34 121 Euros et pour lesquelles les statuts prévoient une clause d'affectation automatique des résultats.

Figurent en « Autres dettes » les quotes-parts des pertes de l'exercice provenant des sociétés filiales translucides comptabilisées en charges pour 450 703 Euros et pour lesquelles les statuts prévoient une clause d'affectation automatique des résultats.

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur l'activité depuis le 1er janvier 2020.

Durant les périodes de confinement imposées par le gouvernement, les salariés ont bénéficié des aides d'urgences mises en place par l'Etat (Activité partielle, aide pour garde d'enfant et télétravail, en fonction de la charge de travail de chaque salarié).

L'évolution de la crise sanitaire en 2021 n'a toujours pas eu d'impacts majeurs sur l'activité de la société.

En conséquence et à ce stade de l'épidémie, cette situation exceptionnelle n'est pas de nature à remettre en cause la poursuite de la continuité de l'exploitation de notre société.

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[2 - CHANGEMENTS DE METHODE]

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

[3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE]

Faits marquants de l'exercice

Prises de participation intervenues sur cet exercice

En 2020, la société GROUPE SDZ a souscrit au capital de quatre sociétés dans les conditions suivantes :

- 1 - SARL 109-111 HM à hauteur de 25% du capital.
- 2 - SNC 29 Hoche à hauteur de 33,31 % du capital.
- 3- SCI Quai Bourbon à hauteur de 50 % du capital.
- 4- SNC SDV 55 à hauteur de 25% du capital.

Transfert de siège social

Au cours du 4e trimestre 2020, la société a transféré son siège social du 16 rue du Louvre 75001 Paris au 29 Avenue Hoche 75008 Paris.

GROUPE SDZ

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

(4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS)

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virement pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 912		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	3 367		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	88 543		3 677
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	91 910		3 677
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 953 694		4 365
Autres titres immobilisés			150 000
Prêts et autres immobilisations financières	14 080		3 450
TOTAL	2 967 774		157 815
TOTAL GENERAL	3 063 596		161 492

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			3 912	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			3 367	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			92 220	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			95 586	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 958 060	
Autres titres immobilisés			150 000	
Prêts et autres immobilisations financières			4 980	
TOTAL	12 550		3 113 040	
TOTAL GENERAL	12 550		3 212 538	

GROUPE SDZ

ANNEXE

Periode du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS]

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	434	337		771
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 867	10 248		23 115
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 301	10 585		23 886
TOTAL GENERAL	17 213	10 585		27 798

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Degréssif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	337				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	10 248				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 585				
TOTAL GENERAL	10 585				

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

GROUPE SDZ

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires	14 733	7 786		22 519
Dont majorations exceptionnelles de 30%	1 500			1 500
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	16 233	7 786		24 019
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensionnés et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	2 227 925	1 671 116	743 294	3 155 747
TOTAL Provisions	2 227 925	1 671 116	743 294	3 155 747
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	1 500			1 500
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	16 510	14 959		31 469
TOTAL Dépréciations	18 010	14 959		32 969
TOTAL GENERAL	2 262 167	1 693 861	743 294	3 212 735
Dont dotations et reprises.				
- d'exploitation		14 959		
- financières		1 671 116	743 294	
- exceptionnelles		7 786		

Détail du poste autres provisions

Le poste autres provisions comprend les provisions pour quotes - parts (QP) de pertes dégagées par les sociétés filiales translucides de la société Groupe SDZ, ne prévoyant pas statutairement une clause de remontée automatique du résultat. Celles-ci sont reprises si l'année d'après, les pertes sont affectées aux associés. Dans le cas où celles-ci sont affectées au report à nouveau, les provisions sont maintenues sur l'exercice suivant.

Le détail de ces provisions par filiales est repris ci-après :

Provisions	31/12/2019	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises Affections QP	31/12/2020
QP Pertes SNC VH 198	939 763	331 827		1 271 590
QP pertes SNC BB 63	743 294		743 294	0
QP pertes SNC 61 CDG	26 753	417 171		443 924
QP Pertes SNC 22 Vignerons	518 113	467 113		985 226
QP Pertes SNC SDV 55		447		447
QP Pertes SNC 29 Hoche		454 558		454 558
Autres provisions	2 227 923	1 671 116	743 294	3 155 745

A noter qu'il s'agit des quotes - parts de pertes comptables qui ne tiennent pas compte des plus-values latentes existantes sur les biens immobiliers, figurant à l'actif de chacune des filiales concernées.

GROUPE SDZ

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES]

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 450	3 200	250
Autres immobilisations financières	1 530		1 530
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	73 058	73 058	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	23 536	23 536	
- T.V.A.	25 190	25 190	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	5 831 633	5 831 633	
Débiteurs divers	97 245	97 245	
Charges constatées d'avance	11 053	11 053	
TOTAL GENERAL	6 066 694	6 064 914	1 780
Montant des prêts accordés dans l'exercice	5 200		
Remboursements des prêts dans l'exercice	12 550		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	3 023 883	1 438		3 022 445
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	136 369	136 369		
Personnel et comptes rattachés	61 344	61 344		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 512	241 512		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	39 738	39 738		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	23 592	23 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	500		
Groupe et associés	4 743 012	4 743 012		
Autres dettes	979 911	979 911		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	9 249 861	6 227 416		3 022 445
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés	12 978			

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[8 - AUTRES TABLEAUX]**8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	2 958 060		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	47 042		
Autres créances	5 865 754		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	5 180 737		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500		
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	54 175		
Charges financières	66 220		

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

(9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE))**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	54 175
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	8 168
DISPONIBILITES	
	TOTAL
	62 343

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 438
Emprunts et dettes financières divers	66 220
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 600
Dettes fiscales et sociales	23 592
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	29 167
	TOTAL
	166 017

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	11 053	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
	TOTAL	11 053

Commentaires:

Ce poste comprend des charges d'exploitation comptabilisées en 2020 et relatives aux exercices suivants.

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	2 390 564	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	2 390 564	1,00

Commentaires:

Au cours de cet exercice, il n'y a eu aucun mouvement sur le capital social.

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

	Répartition par secteur d'activité	Montant
Présentations de services		76 000
Mise à disposition de personnel		97 310
Commissions et courtages		627 000
Produits des activités annexes		12 881
		TOTAL
		813 191
	Répartition par marché géographique	Montant
France		787 192
Etranger		26 000
		TOTAL
		813 192

9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	-124 994	13 726
Résultat exceptionnel (et participation)	-8 872	
Résultat comptable	-133 866	13 726

Commentaires:

Après retraitements, le résultat fiscal est déficitaire de 2 479 800 euros.

En conséquence, aucun impôt sur les sociétés n'est dû sur cet exercice.

Le produit d'I/S figurant au compte de résultat coorespond aux crédits d'impôts (mécénat et gratuité au titre des abandons de loyers) constatés sur cet exercice provenant des dons versés et des abandons de loyers accordés au titre du mois de novembre 2020, à des locataires .

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)]**10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
	TOTAL
Dont concernant	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Caution solidaire reçue de deux actionnaires au profit d'un établissement bancaire	3 000 000
	TOTAL
Dont concernant :	3 000 000
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.2 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS**

ACCROISSEMENTS	Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
	TOTAL	
NEAN		

ALLEGEMENTS	Allégements de la dette future d'impôts	Montant
	TOTAL	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation		
Titres de participation	1 500	
Dépréciation C/C filiale	31 469	
Autres		

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	5 772 774
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

GROUPE SDZ**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

Remunerations allouées aux membres:	Montant
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une remunération individuelle.

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	Montant
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	5 800
- TOTAL	5 800

Commentaires.

Le montant indiqué correspond à la charge comptabilisée sur l'exercice écoulé.

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	4	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	6	

Commentaires.