

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

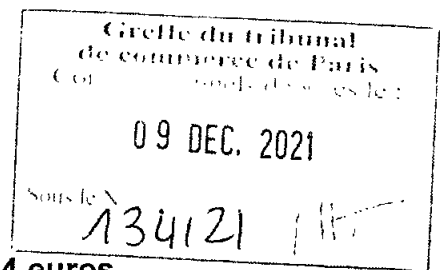
N° GESTION : 2016B20397

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

*certifié
conforme*



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

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 communiqués 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

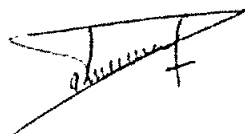
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 be 'J. L. L...' followed by a stylized flourish.

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 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.

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, 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					
Autres immobilisations corporelles	95 586	23 886	71 700	-	78 603
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	100	150 000
Prêts	3 450		3 450	100	12 550
Autres immobilisations financières	1 530		1 530	100	1 530
TOTAL (I)	3 212 538	29 299	3 183 241	100	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 comptes rattachés	73 058		73 058	100	56 758
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 536		23 536	100	9 810
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 190		25 190	100	31 311
. Autres	5 928 878	31 469	5 897 409	100	5 835 954
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 508 167		1 508 167	100	1 500 000
Instrument financiers à terme et jetons détonus					
Disponibilités	522 334		522 334	100	98 301
Charges constatées d'avance	11 053		11 053	100	16 819
TOTAL (II)	8 092 215	31 469	8 060 746	100	7 548 953
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 304 754	60 767	11 243 987	100	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		
Ecart 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	3 023 083	3 620 310
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés	4 743 012	5 321 816
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 369	101 395
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	61 344	47 651
. Organismes sociaux	241 512	51 024
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 736	15 946
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	23 592	10 065
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	858
Autres dettes	979 911	243 113
Instrument 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	%
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	813 192		813 192	
Chiffres d'Affaires Nets	813 192		813 192	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges				
Autres produits			751	
Total des produits d'exploitation (I)			813 943	
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	609 879		609 879	
Impôts, taxes et versements assimilés	7 361		7 361	
Salaires et traitements	496 054		496 054	
Charges sociales	184 670		184 670	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 585		10 585	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	14 959		14 959	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 797		1 797	
Total des charges d'exploitation (II)	1 328 305		1 328 305	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-514 362		-514 362	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	34 121		34 121	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	1 193 997		1 193 997	
Produits financiers de participations	2 556 080		2 556 080	
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	54 176		54 176	
Reprises sur provisions et transferts de charges	743 294		743 294	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	15 292		15 292	
Total des produits financiers (V)	3 368 841		3 368 841	
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 671 116		1 671 116	
Intérêts et charges assimilés	148 482		148 482	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			113	
Total des charges financières (VI)	1 819 598		1 819 598	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	1 549 243		1 549 243	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-124 994		-124 994	

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		5 000	5 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		5 000	-6 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 085	4 323	3 238	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		63	63	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7 786	7 470	316	
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)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-13 726	4 767	-18 493	
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 <i>Perte</i>	-2 308 436 <i>Perte</i>	2 188 296	
Dont Crédit-bail mobilier	19 263	7 642	11 621	
Dont Crédit-bail immobilier				

GROUPE SDZ

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

GROUPE SDZ

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentés 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 dégagant 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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

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

Informations et commentaires sur :

- Éléments 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 allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires 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 imposée 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 - CHANGÈMENTS 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' viremt 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 GÉNÉRAL	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		12 550	4 980	
TOTAL		12 550	3 113 040	
TOTAL GÉNÉRAL		12 550	3 212 538	

GROUPE SDZ

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

[5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS]

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Debut exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 912			3 912
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	Dégressif	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 debut	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir 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. dotalions	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 pensions 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 Affectations 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		
Dettes représentatives 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 a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a 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	47 042		
Créances clients et comptes rattachés	5 865 754		
Autres créances			
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	5 180 737		
Emprunts et dettes financières divers			
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
Prestations 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. Impôts	Impôts
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 .

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

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
Cautions solidaires reçues de deux adhérents au profit d'un établissement bancaire	3 000 000
TOTAL	3 000 000
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	3 000 000
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 de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
NEANT	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Titres de participation	1 500
Dépréciation C/C filiale	31 469
Autres :	
TOTAL	32 969

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**

	Montant
Remunérations allouées aux membres :	
- 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 rémunération individuelle.

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 800
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- 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		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	6	

Commentaires :