

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 : 1992 B 10305 Numéro SIREN : 387 539 273 Nom ou dénomination : GROUPE EUROEXCEL
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2021 sous le numéro de dépôt 24775



20210247752020

DATE DEPOT : 09/04/2021

N° DE DEPOT : 24775

N° GESTION : 1992B10305

N° SIREN : 387539273

DENOMINATION : GROUPE EUROEXCEL

ADRESSE : 3 RUE DU FAUBOURG SAINT-HONORE 75008 PARIS

MILLESIME : 2020

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

09 AVR. 2021

Sous le N°: 2475

S.A. "GROUPE EUROEXCEL"

Société Anonyme

au capital de 100.000 euros

Siège social : 3 rue du Faubourg Saint-Honoré
75008 PARIS

R.C.S. PARIS B 387 539 273 (92 B 10305)

« Certifié conforme à l'original »

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE

DU 26 JANVIER 2021

RESULTAT DE L'EXERCICE :

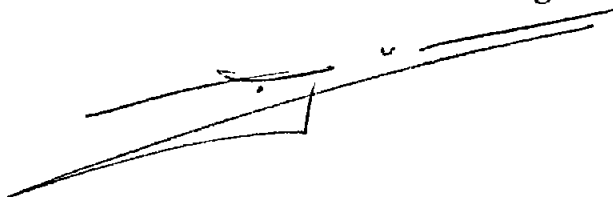
	<u>Euros</u>
- bénéfice de l'exercice ressortant à	82.686,69
- auquel s'ajoute le report à nouveau créditeur	<u>67.313,44</u>
soit un bénéfice distribuable de	150.000,13
- A titre de « Dividendes »	60.000,00
- le solde au compte report à nouveau, soit	90.000,13

S.A. "GROUPE EUROEXCEL"
Société Anonyme
au capital de 100.000 euros

Siège social : 3 rue du Faubourg Saint-Honoré
75008 PARIS

R.C.S. PARIS B 387 539 273 (92 B 10305)

« Certifié conforme à l'original »



RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 26 JANVIER 2021

TROISIEME RESOLUTION

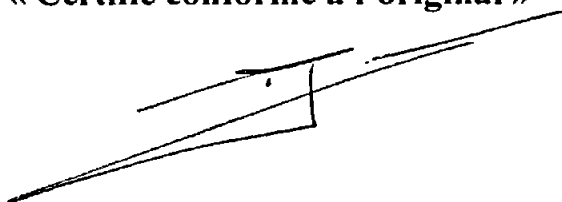
L'Assemblée Générale approuve la répartition des résultats telle qu'elle lui est proposée par le Conseil d'Administration, et décide en conséquence d'affecter les résultats de l'exercice social clos le **30 SEPTEMBRE 2020**, de la façon suivante :

	<u>Euros</u>
- bénéfice de l'exercice ressortant à	82.686,69
- auquel s'ajoute le report à nouveau créditeur	<u>67.313,44</u>
soit un bénéfice distribuable de	150.000,13
- A titre de « Dividendes »	60.000,00
- le solde au compte report à nouveau , soit	90.000,13

GROUPE EUROEXCEL

BILAN AU 30 SEPTEMBRE 2020

« Certifié conforme à l'original »

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping strokes, positioned below the certification text.

GROUPE EUROEXCEL

3 rue du Faubourg Saint-Honoré

75008 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	· Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	183		183	183		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	24 202	18 143	6 059	7 157	1 098	15.33
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 119		17 119	16 806	313	1.86
	Total II	41 504	18 143	23 361	24 146	785	3.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	121 758	9 194	112 564	25 365	87 199	343.77
	Autres créances	207 268		207 268	221 254	13 985	6.32
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	187 841		187 841	216 549	28 708	13.26
	Charges constatées d'avance (3)	7 082		7 082	7 707	625	8.11
	Total III	523 949	9 194	514 755	470 876	43 880	9.32
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	565 453	27 337	538 116	495 021	43 095	8.71

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

17 119

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	96 500	96 500		
	Report à nouveau	67 313	36 577	30 737	84.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	82 687	105 737	23 050	21.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	356 500	348 814	7 687	2.20
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	55	53	2	3.15
	Emprunts et dettes financières diverses	343	790	447	56.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 848	44 319	22 471	50.70
	Dettes fiscales et sociales	117 620	93 210	24 410	26.19
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	41 751	7 836	33 915	432.83
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	181 616	146 208	35 408	24.22
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	538 116	495 021	43 095	8.71

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

181 616 146 208

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	664 665		664 665	635 525		29 140	4.59
Chiffre d'affaires NET	664 665		664 665	635 525		29 140	4.59
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			45 049	44 422		627	1.41
Autres produits			64	29		35	119.86
Total des Produits d'exploitation (I)			709 778	679 976		29 802	4.38
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 774	2 848		74	2.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			332 146	297 754		34 391	11.55
Impôts, taxes et versements assimilés			8 818	5 104		3 714	72.77
Salaires et traitements			174 814	158 099		16 716	10.57
Charges sociales			78 175	70 457		7 718	10.95
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 529	1 442		87	6.02
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 200		1 200	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	10		9	81.32
Total des Charges d'exploitation (II)			598 257	536 914		61 343	11.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			111 521	143 062		31 541	22.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2020	12	30/09/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)				5	5	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				5	5	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		253		250	3	1.12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		253		250	3	1.12
2. Résultat financier (V-VI)		253		245	8	3.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		111 267		142 817	31 549	22.09
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				569	569	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII				569	569	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				569	569	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		28 012		37 080	9 068	24.46
Total des produits (I+III+V+VII)		709 778		679 981	29 796	4.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		627 091		574 245	52 846	9.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		82 687		105 737	23 050	21.80

* V compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 538 116.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 664 665.00 Euros et dégageant un bénéfice de 82 686.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 7 décembre 2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

LES PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SONT LES SUIVANTES :

- Immobilisations corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire au prix d'achat augmenté des frais accessoires.

- Stocks :

N/A

- 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.

LES METHODES DE VALORISATION DES ETATS FINANCIERS N'ONT PAS SUBI DE MODIFICATIONS.

- Crédit-bail :

NEANT

- Indemnité de départ en retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Montant de l'indemnité de départ en retraite : 10.249 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	183	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	12 977		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 995		1 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	23 972		1 000
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	16 806		313
TOTAL	16 806		313
TOTAL GENERAL	40 961		1 313

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		183
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers		12 977	12 977
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	770	11 225	11 225
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		770	24 202
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		17 119	17 119
TOTAL		17 119	17 119
TOTAL GENERAL		770	41 504

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	6 885	1 298		8 183
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 930	231	201	9 960
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 815	1 529	201	18 143
TOTAL GENERAL	16 815	1 529	201	18 143

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 298				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	231				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 529				
TOTAL GENERAL	1 529				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	9 194				9 194
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	9 194				9 194
TOTAL GENERAL	9 194				9 194

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 119	17 119	
Clients douteux ou litigieux	14 015	14 015	
Autres créances clients	107 743	107 743	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 068	9 068	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 522	1 522	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	196 678	196 678	
Charges constatées d'avance	7 082	7 082	
TOTAL	353 227	353 227	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	55	55		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 848	21 848		
Personnel et comptes rattachés	24 455	24 455		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 390	26 390		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 120	61 120		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	5 654	5 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	343	343		
Autres dettes	41 751	41 751		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	181 616	181 616		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges à payer

Montant des 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	55
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 989
Dettes fiscales et sociales	39 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	49 334

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS BANCAIRES	55
FACTURES NON PARVENUES	9 989
PROVISION CONGES PAYES	18 655
PROVISION PRIMES	5 800
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	8 440
CHARGES SOCIALES S/PRIMES	2 581
CFE/CVAE	1 696
TAXE S/VEHICULES DE SOCIETES	668
TAXE D'APPRENTISSAGE	706
FORMATION CONTINUE	711
TAXE PDODUITS REVENUS CAPITAUX	33
Total	49 334

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 082
Total	7 082

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABONNEMENT INTERNET	78		
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	416		
ASSURANCES RCP	2 366		
CRCC COTISATIONS	2 840		
OEC COTISATIONS	265		
ASSURANCES VOITURE	1 071		
SEERVICES BANCAIRES	46		
Total	7 082		

MATHIEU FROMANTIN

*Expert-Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de la Région Parisienne
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie de Versailles*

Certifié conforme à
l'original

GROUPE EUROEXCEL

SA au capital de 100.000 €

3, rue du Faubourg Saint-Honoré

75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

MATHIEU FROMANTIN

*Expert-Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de la Région Parisienne
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie de Versailles*

SA GROUPE EUROEXCEL

3, rue du Faubourg Saint-Honoré – 75008 PARIS

Capital social : 100.000 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE EUROEXCEL relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 15 décembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 mes appréciations je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 conseil d'administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 mes 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 Neuilly-sur-Seine, le 11 janvier 2021



Mathieu FROMANTIN
Commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	183		183	183		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	24 202	18 143	6 059	7 157	1 098	15.33
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 119		17 119	16 806	313	1.86
	Total II	41 504	18 143	23 361	24 146	785	3.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	121 758	9 194	112 564	25 365	87 199	343.77
	Autres créances	207 268		207 268	221 254	13 985	6.32
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	187 841		187 841	216 549	28 708	13.26
	Charges constatées d'avance (3)	7 082		7 082	7 707	625	8.11
	Total III	523 949	9 194	514 755	470 876	43 880	9.32
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		565 453	27 337	538 116	495 021	43 095	8.71

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

17 119

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2020 12	Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	96 500	96 500		
	Report à nouveau	67 313	36 577	30 737	84.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	82 687	105 737	23 050	21.80
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	356 500	348 814	7 687	2.20
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	55	53	2	3.15
	Emprunts et dettes financières diverses	343	790	447	56.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 848	44 319	22 471	50.70
	Dettes fiscales et sociales	117 620	93 210	24 410	26.19
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	41 751	7 836	33 915	432.83
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	181 616	146 208	35 408	24.22
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	538 116	435 021	43 095	8.71

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

181 616 146 208

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2020 12			Exercice N-1 30/09/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	664 665		664 665	635 525	29 140	4.59
Chiffre d'affaires NET	664 665		664 665	635 525	29 140	4.59
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			45 049	44 422	627	1.41
Autres produits			64	29	35	119.86
Total des Produits d'exploitation (I)			709 778	679 976	29 802	4.38
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 774	2 848	74	2.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			332 146	297 754	34 391	11.55
Impôts, taxes et versements assimilés			8 818	5 104	3 714	72.77
Salaires et traitements			174 814	158 099	16 716	10.57
Charges sociales			78 175	70 457	7 718	10.95
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 529	1 442	87	6.02
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 200	1 200	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			2	10	9	81.32
Total des Charges d'exploitation (II)			598 257	536 914	61 343	11.43
I - Résultat d'exploitation (I-II)			111 521	143 062	31 541	22.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afferents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2020 12	30/09/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		5	5	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		5	5	100.00
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	253	250	3	1.12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	253	250	3	1.12
2. Résultat financier (V-VI)	253	245	8	3.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	111 267	142 817	31 549	22.09
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	569		569	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	569		569	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	569		569	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	28 012	37 080	9 068	24.46
Total des produits (I+III+V+VII)	709 778	679 981	29 796	4.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	627 091	574 245	52 846	9.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	82 687	105 737	23 050	21.80

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

* Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 538 116.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 664 665.00 Euros et dégagant un bénéfice de 82 686.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes ont été arrêtés le 7 décembre 2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2020 ont été arrêtés sans ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus, notre société n'ayant subi aucun impact significatif.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES - (PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION SONT LES SUIVANTES :

-Immobilisations corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est à dire au prix d'achat augmenté des frais accessoires.

- Stocks :

N/A

- 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.

LES METHODES DE VALORISATION DES ETATS FINANCIERS N'ONT PAS SUBI DE MODIFICATIONS.

- Crédit-bail :

NEANT

- Indemnité de départ en retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Montant de l'indemnité de départ en retraite : 10.249 €

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	183	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	12 977		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 995		1 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	23 972		1 000
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	16 806		313
TOTAL	16 806		313
TOTAL GENERAL	40 961		1 313

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			183	183
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers				12 977	12 977
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			770	11 225	11 225
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			770	24 202	24 202
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				17 119	17 119
TOTAL				17 119	17 119
TOTAL GENERAL			770	41 504	41 504

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	6 885	1 298		8 183
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 930	231	201	9 960
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 815	1 529	201	18 143
TOTAL GENERAL	16 815	1 529	201	18 143

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 298				
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	231				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 529				
TOTAL GENERAL	1 529				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	9 194				9 194
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	9 194				9 194
TOTAL GENERAL	9 194				9 194

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 119	17 119	
Clients douteux ou litigieux	14 015	14 015	
Autres créances clients	107 743	107 743	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 068	9 068	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 522	1 522	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	196 678	196 678	
Charges constatées d'avance	7 082	7 082	
TOTAL	353 227	353 227	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	55	55		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 848	21 848		
Personnel et comptes rattachés	24 455	24 455		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 390	26 390		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	61 120	61 120		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	5 654	5 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	343	343		
Autres dettes	41 751	41 751		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	181 616	181 616		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges à payer

Montant des 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	55
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 989
Dettes fiscales et sociales	39 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	49 334

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS BANCAIRES	55
FACTURES NON PARVENUES	9 989
PROVISION CONGES PAYES	18 655
PROVISION PRIMES	5 800
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	8 440
CHARGES SOCIALES S/PRIMES	2 581
CFE/CVAE	1 696
TAXE S/VEHICULES DE SOCIETES	668
TAXE D'APPRENTISSAGE	706
FORMATION CONTINUE	711
TAXE PRODUITS REVENUS CAPITAUX	33
Total	49 334

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 082
Total	7 082

ANNEXE

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABONNEMENT INTERNET	78		
LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	416		
ASSURANCES RCP	2 366		
CRCC COTISATIONS	2 840		
OEC COTISATIONS	265		
ASSURANCES VOITURE	1 071		
SERVICES BANCAIRES	46		
Total	7 082		

[illegible]