

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 : 2013 B 11810
Numéro SIREN : 453 495 509
Nom ou dénomination : COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 61023

CECA

112 Bis rue CARDINET
75017 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

| | |
|-----------------------------------------|-----------|
| Bilan et Resultat | 1 |
| Soldes intermédiaires de gestion | 11 |
| Liasse fiscale | 12 |
| Annexes | 31 |

Bilan et Resultat

CECA

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | | | Exercice précédent 30/09/2019 (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 | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 744 307 | | 744 307 | 46,66 | 744 307 | 72,00 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 2 660 | | 2 660 | 0,17 | 2 660 | 0,26 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 746 967 | | 746 967 | 46,83 | 746 967 | 72,26 |
| 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 | 117 828 | 7 820 | 110 008 | 6,90 | 100 678 | 9,74 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 4 378 | | 4 378 | 0,27 | 4 459 | 0,43 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 73 470 | | 73 470 | 4,61 | 22 805 | 2,21 |
| . Autres | 219 558 | | 219 558 | 13,76 | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 435 117 | | 435 117 | 27,28 | 153 928 | 14,89 |
| Charges constatées d'avance | 5 675 | | 5 675 | 0,36 | 4 881 | 0,47 |
| TOTAL (II) | 856 026 | 7 820 | 848 206 | 53,17 | 286 751 | 27,74 |
| 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) | 1 602 993 | 7 820 | 1 595 173 | 100,00 | 1 033 718 | 100,00 |

CECA

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois) | |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 7 820) | 7 820 | 0,49 | 7 820 | 0,76 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 782 | 0,05 | 782 | 0,08 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 671 751 | 42,11 | 275 703 | 26,67 |
| Résultat de l'exercice | 424 375 | 26,60 | 396 048 | 38,31 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 20 972 | 1,31 | 20 972 | 2,03 |
| TOTAL(I) | 1 125 701 | 70,57 | 701 325 | 67,84 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL(II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | 23 857 | 2,31 |
| . Découverts, concours bancaires | 175 | 0,01 | 249 | 0,02 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | 208 | 0,02 |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 434 435 | 27,23 | 80 927 | 7,83 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 17 519 | 1,10 | 15 773 | 1,53 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 583 | 0,04 | 586 | 0,06 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 16 761 | 1,05 | 210 792 | 20,39 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL(IV) | 469 472 | 29,43 | 332 393 | 32,16 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 1 595 173 | 100,00 | 1 033 718 | 100,00 |

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 192 972 | | 1 192 972 | 100,00 | 1 245 327 | 100,00 | -52 355 | -4,19 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 1 192 972 | | 1 192 972 | 100,00 | 1 245 327 | 100,00 | -52 355 | -4,19 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 7 820 | 0,66 | | | 7 820 | N/S |
| Autres produits | | | 3 | 0,00 | 0 | 0,00 | 3 | N/S |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 200 795 | 100,66 | 1 245 328 | 100,00 | -44 533 | -3,57 |
| 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 | | | 910 282 | 76,30 | 998 011 | 80,14 | -87 729 | -8,78 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 774 | 0,06 | 828 | 0,07 | -54 | -6,51 |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 7 820 | 0,66 | 2 500 | 0,20 | 5 320 | 212,80 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 40 | 0,00 | 1 | 0,00 | 39 | N/S |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 918 916 | 77,03 | 1 001 340 | 80,41 | -82 424 | -8,22 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 281 879 | 23,63 | 243 987 | 19,59 | 37 892 | 15,53 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 219 538 | 18,40 | 219 538 | 17,63 | | 0,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | 35 | 0,00 | 38 | 0,00 | -3 | -7,88 |
| Total des produits financiers (V) | | | 219 573 | 18,41 | 219 576 | 17,63 | -3 | 0,00 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 32 | 0,00 | 1 485 | 0,12 | -1 453 | -97,84 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 32 | 0,00 | 1 485 | 0,12 | -1 453 | -97,84 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 219 541 | 18,40 | 218 090 | 17,51 | 1 451 | 0,67 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 501 420 | 42,03 | 462 077 | 37,10 | 39 343 | 8,51 |

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|-------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) | 77 045 | 6,46 | 66 029 | 5,30 | 11 016 | 16,68 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 1 420 368 | 119,06 | 1 464 903 | 117,63 | -44 535 | -3,03 |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 995 993 | 83,49 | 1 068 855 | 85,83 | -72 862 | -6,81 |
| RÉSULTAT NET | 424 375 <i>Bénéfice</i> | 35,57 | 396 048 <i>Bénéfice</i> | 31,80 | 28 327 | 7,15 |
| Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

Annexes

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 595 172,65 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 424 375,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences. L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020 et ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 746 967 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 746 967 | | | 746 967 |
| TOTAL | 746 967 | | | 746 967 |

3.2 - Etat des créances = 420 909 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|--------------|---------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 420 909 | 420 909 | |
| TOTAL | 420 909 | 420 909 | |

3.3 - Provisions pour dépréciation = 7 820 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | 7 820 | | | | 7 820 |
| Comptes financiers | | | | | |
| Total | 7 820 | | | | 7 820 |

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 675 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 7 820 E**

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 3910 | 2,00 | 7 820 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 3910 | 2,00 | 7 820 |

4.2 - Provisions = 20 972 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées | 20 972 | | | | 20 972 |
| Provisions pour risques & charges | | | | | |
| TOTAL | 20 972 | | | | 20 972 |

4.3 - Etat des dettes = 469 472 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 175 | 175 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 434 435 | 434 435 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 18 102 | 18 102 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 16 761 | 16 761 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 469 472 | 469 472 | | |

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 431 620 E

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 175 |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 430 862 |
| Dettes fiscales & sociales | 583 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 431 620 |

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

CECA

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et Participations | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. | | | | | | | | | | |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i> | | | | | | | | | | |
| CFCE | 37 000 | 317 529 | 100 | 744 307 | | | | 2 854 351 | 307 587 | |
| <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i> | | | | | | | | | | |
| B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. | | | | | | | | | | |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i> | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |
| <i>- Participations non reprises en A:</i> | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |

Observations complémentaires

COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT

« C.E.C.A »

**Société par Actions Simplifiée
au capital de 7 820 euros
Siège social : 112 bis, rue Cardinet
75017 PARIS**

RCS PARIS 453 495 509

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 25 FEVRIER 2021

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 30 septembre 2020**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 424 375 euros de la manière suivante en totalité au poste « Report à nouveau » qui deviendra égal à 1 096 126 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons le montant des distributions de dividende effectuées au titre des trois derniers exercices.

| Exercice | Montant en Euros |
|-----------|------------------|
| 2017/2018 | 380 000 |
| 2018/2019 | 0 |
| 2019/2020 | 0 |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 Février 2021

Certifié conforme
Le Président



**COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET
D'AUDIT « C.E.C.A. »**

Société par actions simplifiée

112 Bis Rue Cardinet

75017 PARIS

Siret : 453 495 509 00029

**RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2020

**COMPAGNIE EUROPEENNE DE
CONSEIL ET D'AUDIT « C.E.C.A. »**
112 Bis Rue Cardinet
75017 PARIS

Mesdames, Messieurs,
Les actionnaires de la SAS C.E.C.A.,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COMPAGNIE EUROPEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT « C.E.C.A. » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

2. 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 1^{er} octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons plus particulièrement été conduits à contrôler le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation correcte de la valeur des titres de participation.

4. 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

5. 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.

6. 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.

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

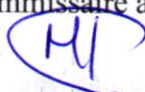
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que

celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Evry Courcouronnes, le 9 février 2021

MESSALES ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes



Christian MESSALES



Bilan et Resultat

CECA

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | | | Exercice précédent 30/09/2019 (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 | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 744 307 | | 744 307 | 48,56 | 744 307 | 72,00 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 2 660 | | 2 660 | 0,17 | 2 660 | 0,26 |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 746 967 | | 746 967 | 48,83 | 746 967 | 72,26 |
| 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 | 117 828 | 7 820 | 110 008 | 6,90 | 100 678 | 9,74 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 4 378 | | 4 378 | 0,27 | 4 459 | 0,43 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 73 470 | | 73 470 | 4,61 | 22 805 | 2,21 |
| . Autres | 219 558 | | 219 558 | 13,76 | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instrument financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 435 117 | | 435 117 | 27,28 | 153 928 | 14,89 |
| Charges constatées d'avance | 5 675 | | 5 675 | 0,36 | 4 881 | 0,47 |
| TOTAL (II) | 856 026 | 7 820 | 848 206 | 53,17 | 286 751 | 27,74 |
| 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) | 1 602 993 | 7 820 | 1 595 173 | 100,00 | 1 033 718 | 100,00 |

CECA

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois) | |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 7 820) | 7 820 | 0,49 | 7 820 | 0,76 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 782 | 0,05 | 782 | 0,08 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 671 751 | 42,11 | 275 703 | 25,67 |
| Résultat de l'exercice | 424 375 | 25,60 | 396 048 | 38,31 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | 20 972 | 1,31 | 20 972 | 2,03 |
| TOTAL(I) | 1 125 701 | 70,57 | 701 325 | 67,84 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL(II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | 23 857 | 2,31 |
| . Découverts, concours bancaires | 175 | 0,01 | 249 | 0,02 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | 208 | 0,02 |
| . Associés | | | | |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 434 435 | 27,23 | 80 927 | 7,83 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 17 519 | 1,10 | 15 773 | 1,53 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 583 | 0,04 | 586 | 0,06 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 16 761 | 1,05 | 210 792 | 20,39 |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL(IV) | 469 472 | 29,43 | 332 393 | 32,16 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 1 595 173 | 100,00 | 1 033 718 | 100,00 |

CECA

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| COMpte DE RÉSULTAT | | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | | % | |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------|---|---------------|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % | |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | | |
| Production vendue services | 1 192 972 | | 1 192 972 | 100,00 | 1 245 327 | 100,00 | -52 355 | | -4,19 |
| Chiffres d'Affaires Nets | 1 192 972 | | 1 192 972 | 100,00 | 1 245 327 | 100,00 | -52 355 | | -4,19 |
| Production stockée | | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 7 820 | 0,66 | | | 7 820 | | N/S |
| Autres produits | | | 3 | 0,00 | 0 | 0,00 | 3 | | N/S |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 1 200 795 | 100,66 | 1 245 328 | 100,00 | -44 533 | | -3,57 |
| 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 | | | 910 282 | 76,30 | 998 011 | 80,14 | -87 729 | | -8,78 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 774 | 0,06 | 828 | 0,07 | -54 | | -6,51 |
| Salaires et traitements | | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 7 820 | 0,66 | 2 500 | 0,20 | 5 320 | | 212,80 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 40 | 0,00 | 1 | 0,00 | 39 | | N/S |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 918 916 | 77,03 | 1 001 340 | 80,41 | -82 424 | | -8,22 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 281 879 | 23,63 | 243 987 | 19,59 | 37 892 | | 15,53 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | 219 538 | 18,40 | 219 538 | 17,63 | | | 0,00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | 35 | 0,00 | 38 | 0,00 | -3 | | -7,88 |
| Total des produits financiers (V) | | | 219 573 | 18,41 | 219 576 | 17,63 | -3 | | 0,00 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 32 | 0,00 | 1 485 | 0,12 | -1 453 | | -97,84 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 32 | 0,00 | 1 485 | 0,12 | -1 453 | | -97,84 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 219 541 | 18,40 | 218 090 | 17,51 | 1 451 | | 0,67 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 501 420 | 42,03 | 462 077 | 37,10 | 39 343 | | 8,51 |

CECA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT (suite) | Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|-------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 77 045 | 6,46 | 66 029 | 5,30 | 11 016 | 16,68 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 1 420 368 | 119,06 | 1 464 903 | 117,63 | -44 535 | -3,03 |
| Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 995 993 | 83,49 | 1 068 855 | 85,83 | -72 862 | -6,81 |
| RÉSULTAT NET | 424 375 | 35,57 | 396 048 | 31,80 | 28 327 | 7,15 |
| | | | <i>Bénéfice</i> | | | |
| | | | <i>Bénéfice</i> | | | |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

Annexes

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 595 172,65 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 424 375,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences. L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020 et ne remettent pas en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif Immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 746 967 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 746 967 | | | 746 967 |
| TOTAL | 746 967 | | | 746 967 |

3.2 - Etat des créances = 420 909 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 420 909 | 420 909 | |
| TOTAL | 420 909 | 420 909 | |

3.3 - Provisions pour dépréciation = 7 820 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | 7 820 | | | | 7 820 |
| Comptes financiers | | | | | |
| Total | 7 820 | | | | 7 820 |

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 675 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 7 820 E**

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 3910 | 2,00 | 7 820 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 3910 | 2,00 | 7 820 |

4.2 - Provisions = 20 972 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|---------------|
| Provisions réglementées | 20 972 | | | | 20 972 |
| Provisions pour risques & charges | | | | | |
| TOTAL | 20 972 | | | | 20 972 |

4.3 - Etat des dettes = 469 472 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 175 | 175 | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 434 435 | 434 435 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 18 102 | 18 102 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 16 761 | 16 761 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 469 472 | 469 472 | | |

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 431 620 E

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|----------------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 175 |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 430 862 |
| Dettes fiscales & sociales | 583 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 431 620 |

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

CECA**ANNEXE**

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CECA

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

CECA

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u> | 30/09/2020 12 mois | 30/09/2019 12 mois | 30/09/2018 12 mois | 30/09/2017 12 mois | 30/09/2016 12 mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| I - Situation financière en fin d'exercice | | | | | |
| a) Capital social | 7 820 | 7 820 | 7 820 | 7 820 | 7 500 |
| b) Nombre d'actions émises | 3 910 | 3 910 | 3 910 | 3 910 | |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions | | | | | |
| II - Résultat global des opérations effectives | | | | | |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes | 1 192 972 | 1 245 327 | 1 294 388 | 1 326 218 | 1 363 471 |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions | 501 420 | 464 577 | 426 434 | 468 089 | 443 203 |
| c) Impôt sur les bénéfices | 77 045 | 66 029 | 80 858 | 100 308 | 89 961 |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 424 375 | 398 548 | 345 576 | 367 781 | 353 242 |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 424 375 | 396 048 | 340 256 | 373 090 | 352 395 |
| f) Montants des bénéfices distribués | | | | | |
| g) Participation des salariés | | | | | |
| III - Résultat des opérations réduit à une seule action | | | | | |
| a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 109 | 102 | 88 | 94 | |
| b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions | 109 | 101 | 87 | 95 | |
| c) Dividende versé à chaque action | | | | | |
| IV - Personnel : | | | | | |
| a) Nombre de salariés | | | | | |
| b) Montant de la masse salariale | | | | | |
| c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | | | | | |

Observations complémentaires

CECA

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

| <u>Filiales et Participations</u> | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consentis par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. | | | | | | | | | | |
| - Filiales (plus de 50% du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| CFCE | 37 000 | 317 529 | 100 | 744 307 | | | | 2 854 351 | 307 587 | |
| - Participations (10 à 50 % du capital détenu) | | | | | | | | | | |
| B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A: | | | | | | | | | | |
| a) Françaises | | | | | | | | | | |
| b) Etrangères | | | | | | | | | | |

Observations complémentaires