

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03661

Numéro SIREN : 814 458 402

Nom ou dénomination : LUSIS

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/042458

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	40 048	12 052	27 996	3 887	24 110 620.32
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	384 895		384 895	382 580	2 315 0.61
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	22 302		22 302	22 302	
Total II		447 246	12 052	435 194	408 769	26 425 6.46
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	701 489		701 489	358 273	343 217 95.80
	Autres créances	538 051		538 051	470 633	67 418 14.32
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	135 372		135 372	60 282	75 090 124.56
	Charges constatées d'avance (3)	8 116		8 116	5 400	2 716 50.29
	Total III	1 383 028		1 383 028	894 588	488 440 54.60
	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)		1 830 273	12 052	1 818 221	1 303 357	514 864 39.50

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

22 302

SAS SYGNATURES

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 100) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 100	100 100		
	Réserves				
	Réserve légale	10 010	10 010		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	524 253	327 917	196 336	59.87
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	182 287	196 336	14 049	7.16
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	816 650	634 363	182 287	28.74
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	31 281	45 828	14 547	31.74
	Concours bancaires courants	107	198	91	45.94
	Emprunts et dettes financières diverses	443 985	378 390	65 594	17.34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250 348		250 348	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 005	69 807	27 802	39.83
	Dettes fiscales et sociales	110 100	51 026	59 074	115.77
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	123 745	123 745		
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 001 571	668 994	332 577	49.71
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 818 221	1 303 357	514 864	39.50

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

986 393 668 994

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	332 142		332 142	446 484		114 342	25.61
Chiffre d'affaires NET	332 142		332 142	446 484		114 342	25.61
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 619	5 988		631	10.53
Autres produits			1	1		0	17.46
Total des Produits d'exploitation (I)			338 761	452 472		113 711	25.13
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			162 927	208 339		45 412	21.80
Impôts, taxes et versements assimilés			8 030	5 199		2 831	54.45
Salaires et traitements			149 770	227 356		77 586	34.13
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 534	1 434		5 100	355.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			500	20		479	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			327 761	442 349		114 588	25.90
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			11 001	10 124		877	8.66
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	191 992	190 000	1 992	1.05
Autres intérêts et produits assimilés (3)	456		456	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	192 448	190 000	2 448	1.29
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	21 233	2 178	19 055	874.98
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	21 233	2 178	19 055	874.98
2. Résultat financier (V-VI)	171 216	187 822	16 606	8.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	182 216	197 946	15 730	7.95
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		1 610	1 610	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 610	1 610	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 610	1 610	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	71		71	
Total des produits (I+III+V+VII)	531 210	642 472	111 263	17.32
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	348 922	446 136	97 214	21.79
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	182 287	196 336	14 049	7.16

* 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**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Titres immobilisés	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Dépréciation des créances	8
Charges à payer	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 818 221.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 332 142.13 Euros et dégageant un bénéfice de 182 287.37 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le contexte sanitaire lié au COVID19 a impacté significativement l'activité des filiales de l'entreprise notamment avec la fermeture des agences.

Afin de faire face à cette situation, le groupe a eu recours aux dispositifs suivants :

- * Activité partielle pour la période de 17 Mars 2020 au 31 Mai 2020
 - * Souscription d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant total de 1 600 000 €
- A la date de clôture, ces fonds sont disponible en trésorerie.

A la date d'arrêté des comptes, l'évolution et l'impact économique qui pourraient être engendrés par l'épidémie de Covid19 sur l'activité commerciale de la société ne peuvent être évalués de manière fiable. Cependant, sur la base des mesures prises à ce jour, les impacts attendus ne remettent en cause ni la valeur comptable des actifs et passifs, ni la continuité d'exploitation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			27 101
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 405		3 543
TOTAL	9 405		30 644
Autres participations	382 580		2 315
Prêts, autres immobilisations financières	22 302		
TOTAL	404 882		2 315
TOTAL GENERAL	414 287		32 959

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			27 101	27 101
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 947	12 947
TOTAL			40 048	40 048
Autres participations			384 895	384 895
Prêts, autres immobilisations financières			22 302	22 302
TOTAL			407 197	407 197
TOTAL GENERAL			447 246	447 246

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		4 723		4 723
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 518	1 811		7 329
TOTAL	5 518	6 534		12 052
TOTAL GENERAL	5 518	6 534		12 052

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	4 723				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 811				
TOTAL	6 534				
TOTAL GENERAL	6 534				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 302	22 302	
Autres créances clients	701 489	701 489	
Impôts sur les bénéfices	71	71	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 196	38 196	
Groupe et associés	457 209	457 209	
Débiteurs divers	42 575	42 575	
Charges constatées d'avance	8 116	8 116	
TOTAL	1 269 958	1 269 958	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	31 388	16 210	15 178	
Emprunts et dettes financières divers	2 700	2 700		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 005	42 005		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 563	9 563		
Taxe sur la valeur ajoutée	100 537	100 537		
Groupe et associés	441 285	441 285		
Autres dettes	123 745	123 745		
TOTAL	751 224	736 046	15 178	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 793			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 638			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	100 100			100 100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 493
Dettes fiscales et sociales	9 563
Autres dettes	123 745
Total	156 916

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SOLUCES RH	281 545	100.00	78 320
- 2MS TRAVAUX	20 174	100.00	25 174
- SOLUCES RH 2	59 649	94.00	57 857
- SOLUCES RH 3	80 220	94.00	3 428
- SOLUCES RH 4	33 505	94.00	32 014
- SOLUCES RH 5	28 320	94.00	60 350
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- DM INVEST		50.00	
- SNEO		48.20	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

LUSIS
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 100 100 euros
Siège social : 1, rue de Naurouze 31130 QUINT FONSEGRIVES
814 458 402 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 182 287,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	182 287,37 euros
------------------------	------------------

Est affecté en totalité au compte "Autres réserves" et il s'élève ainsi à 706 540,09 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 20 000 euros,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros

Certifié conforme

Le Gérant
Eric MERLY





KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 00 25
Télécopie : +33 (0)5 82 52 00 10
Site internet : www.kpmg.fr

LUSIS S.A.R.L.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2020
Lusis S.A.R.L.

1, rue de Naurouze - 31130 Quint-Fonsegrives

Ce rapport contient 14 pages

Référence : LC - 213.161 RCA

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une entité de droit anglais.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 00 25
Télécopie : +33 (0)5 82 52 00 10
Site internet : www.kpmg.fr

Lusis S.A.R.L.

Siège social : 1, rue de Naurouze - 31130 Quint-Fonsegrives
Capital social : €. 100.100

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé unique de la société Lusis S.A.R.L.,

Opinion

En exécution de la mission complémentaire qui nous a été confiée par votre décision du 9 juillet 2021 dans le cadre des dispositions de l'article L. 820-3-1 du Code de commerce, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lusis S.A.R.L. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes 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} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 384.895 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Complément d'informations relatif au bilan - Titres immobilisés » de l'annexe.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

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 à l'Associé unique.

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 Gérant.

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.

Labège, le 29 septembre 2021

KPMG S.A.



Laurent Combes
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	40 048.24	12 051.99	27 996.25	3 886.65	24 109.60 620.32
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	384 895.00		384 895.00	382 580.00	2 315.00 0.61
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	22 302.36		22 302.36	22 302.36	
	Total II	447 245.60	12 051.99	435 193.61	408 769.01	26 424.60 6.46
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	701 489.34		701 489.34	358 272.62	343 216.72 95.80
	Autres créances	538 050.67		538 050.67	470 633.11	67 417.56 14.32
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	135 371.64		135 371.64	60 282.12	75 089.52 124.56
	Charges constatées d'avance (3)	8 116.05		8 116.05	5 400.11	2 715.94 50.29
	Total III	1 383 027.70		1 383 027.70	894 587.96	488 439.74 54.60
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)	1 830 273.30	12 051.99	1 818 221.31	1 303 356.97	514 864.34 39.50

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

22 302.36

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 100) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 100.00	100 100.00		
	Réserves				
	Réserve légale	10 010.00	10 010.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	524 252.72	327 916.55	196 336.17	59.87
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	182 287.37	196 336.17	14 048.80	7.16
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	816 650.09	634 362.72	182 287.37	28.74
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	31 281.30	45 828.10	14 546.80	31.74
	Concours bancaires courants	106.89	197.73	90.84	45.94
	Emprunts et dettes financières diverses	443 984.88	378 390.46	65 594.42	17.34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250 347.57		250 347.57	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 005.44	69 806.94	27 801.50	39.83
	Dettes fiscales et sociales	110 100.05	51 025.93	59 074.12	115.77
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	123 745.09	123 745.09		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 001 571.22	668 994.25	332 576.97	49.71
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 818 221.31	1 303 356.97	514 864.34	39.50

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

985 143.22 637 720.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	332 142.13		332 142.13	446 483.86		114 341.73-	25.61-
Chiffre d'affaires NET	332 142.13		332 142.13	446 483.86		114 341.73-	25.61-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 618.56	5 988.00		630.56	10.53
Autres produits			0.52	0.63		0.11-	17.46-
Total des Produits d'exploitation (I)			338 761.21	452 472.49		113 711.28-	25.13-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			162 927.03	208 339.26		45 412.23-	21.80-
Impôts, taxes et versements assimilés			8 030.00	5 199.00		2 831.00	54.45
Salaires et traitements			149 770.00	227 356.24		77 586.24-	34.13-
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 534.00	1 433.88		5 100.12	355.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			499.60	20.20		479.40	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			327 760.63	442 348.58		114 587.95-	25.90-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			11 000.58	10 123.91		876.67	8.66
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	191	992.48	190	000.00	1 992.48	1.05
Autres intérêts et produits assimilés (3)		455.90			455.90	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	192	448.38	190	000.00	2 448.38	1.29
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	21	232.59	2	177.74	19 054.85	874.98
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	21	232.59	2	177.74	19 054.85	874.98
2. Résultat financier (V-VI)	171	215.79	187	822.26	16 606.47-	8.84-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	182	216.37	197	946.17	15 729.80-	7.95-
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			1	610.00	1 610.00-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			1	610.00	1 610.00-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			1	610.00-	1 610.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		71.00-			71.00-	
Total des produits (I+III+V+VII)	531	209.59	642	472.49	111 262.90-	17.32-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	348	922.22	446	136.32	97 214.10-	21.79-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	182	287.37	196	336.17	14 048.80-	7.16-

* 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

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Titres immobilisés	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Dépréciation des créances	8
Charges à payer	9

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	9
---	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 818 221.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 332 142.13 Euros et dégageant un bénéfice de 182 287.37 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le contexte sanitaire lié au COVID19 a impacté significativement l'activité des filiales de l'entreprise notamment avec la fermeture des agences.

Afin de faire face à cette situation, le groupe a eu recours aux dispositifs suivants :

- * Activité partielle pour la période de 17 Mars 2020 au 31 Mai 2020
 - * Souscription d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant total de 1 600 000 €
- A la date de clôture, ces fonds sont disponible en trésorerie.

A la date d'arrêté des comptes, l'évolution et l'impact économique qui pourraient être engendrés par l'épidémie de Covid19 sur l'activité commerciale de la société ne peuvent être évalués de manière fiable. Cependant, sur la base des mesures prises à ce jour, les impacts attendus ne remettent en cause ni la valeur comptable des actifs et passifs, ni la continuité d'exploitation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			27 101
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 405		3 543
TOTAL	9 405		30 644
Autres participations	382 580		2 315
Prêts, autres immobilisations financières	22 302		
TOTAL	404 882		2 315
TOTAL GENERAL	414 287		32 959

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			27 101	27 101
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 947	12 947
TOTAL			40 048	40 048
Autres participations			384 895	384 895
Prêts, autres immobilisations financières			22 302	22 302
TOTAL			407 197	407 197
TOTAL GENERAL			447 246	447 246

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		4 723		4 723
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 518	1 811		7 329
TOTAL	5 518	6 534		12 052
TOTAL GENERAL	5 518	6 534		12 052

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	4 723				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 811				
TOTAL	6 534				
TOTAL GENERAL	6 534				

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	22 302	22 302	
Autres créances clients	701 489	701 489	
Impôts sur les bénéfices	71	71	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 196	38 196	
Groupe et associés	457 209	457 209	
Débiteurs divers	42 575	42 575	
Charges constatées d'avance	8 116	8 116	
TOTAL	1 269 958	1 269 958	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	31 388	14 960	16 428	
Emprunts et dettes financières divers	2 700	2 700		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 005	42 005		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 563	9 563		
Taxe sur la valeur ajoutée	100 537	100 537		
Groupe et associés	441 285	441 285		
Autres dettes	123 745	123 745		
TOTAL	751 224	734 796	16 428	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 793			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 638			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	100 100			100 100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	114
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 493
Dettes fiscales et sociales	9 563
Autres dettes	123 745
Total	156 916

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SOLUCES RH	281 545	100.00	78 320
- 2MS TRAVAUX	10 608	100.00	9 567
- SOLUCES RH 2	59 649	94.00	57 857
- SOLUCES RH 3	80 220	94.00	3 428
- SOLUCES RH 4	33 505	94.00	32 014
- SOLUCES RH 5	28 320	94.00	60 350
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- DM INVEST		50.00	
- SNEO		48.20	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			