

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 316 659		1 316 659	1 393 647	76 988	5.52
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 316 659		1 316 659	1 393 647	76 988	5.52
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				790	790	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 088	3 345	743	22.22
Autres produits			1 984	2 262	278	12.29
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 322 731	1 400 044	77 313	5.52
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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 *			440 141	468 156	28 016	5.98
Impôts, taxes et versements assimilés			16 220	3 940	12 280	311.63
Salaires et traitements			627 698	660 032	32 334	4.90
Charges sociales			268 573	278 879	10 306	3.70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 063	436	626	143.49
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				4 853	4 853	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 322	368	955	259.63
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 355 017	1 416 665	61 648	4.35
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			32 286	16 621	15 665	94.25
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	12 %
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	206 916	139 664	67 252	48.15
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2	1	1	157.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>206 918</b>	<b>139 665</b>	<b>67 253</b>	<b>48.15</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 280	4 826	2 546	52.75
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>2 280</b>	<b>4 826</b>	<b>2 546</b>	<b>52.75</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>204 638</b>	<b>134 839</b>	<b>69 799</b>	<b>51.76</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>172 352</b>	<b>118 217</b>	<b>54 134</b>	<b>45.79</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 344	18 081	8 737	48.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 945		18 945	
<b>Total VIII</b>	<b>28 289</b>	<b>18 081</b>	<b>10 208</b>	<b>56.46</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>28 289</b>	<b>18 081</b>	<b>10 208</b>	<b>56.46</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 910	6 174	1 264	20.47
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 529 649</b>	<b>1 539 709</b>	<b>10 060</b>	<b>0.65</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 380 676</b>	<b>1 433 398</b>	<b>52 722</b>	<b>3.68</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>148 972</b>	<b>106 310</b>	<b>42 662</b>	<b>40.13</b>

\* 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

900 900

**CABINET MAUGE MICHEL ET ASSOCIES**

**CMMA**

Société par Actions Simplifiée au capital de 60 000 €  
Siège social : 13 rue Jouvencel  
78000 VERSAILLES

RCS VERSAILLES B 652 019 985

---

**PROCES -VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE**

**DU 30 JUIN 2021**

---

L'an deux mille vingt et un, le 30 juin à 17 heures trente, les actionnaires de la Société par Actions Simplifiée CABINET MAUGE, MICHEL ET ASSOCIES au capital de 60 000 € se sont réunis au 9 rue de l'Echelle 75001 PARIS, sur convocation de la Présidente.

Il a été établie une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance.

L'Assemblée est présidée par Madame Catherine DESHAYES.

Sont appelés comme scrutateurs, les deux Actionnaires présents et acceptant :

- Monsieur Pierre Henri DOLET représentant la société 3CE,
- la société C.A.D, représentée par Monsieur Jérôme RENAULDON.

Le secrétaire désigné est Monsieur Jérôme RENAULDON.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau ainsi constitué, fait ressortir que 3 000 actions sont présentes ou représentées.

L'Assemblée se trouve ainsi régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La feuille de présence à l'Assemblée,
- Le rapport à la présente Assemblée,
- Les états financiers de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, le Président déclare que les documents et renseignements nécessaires aux Actionnaires pour le plein exercice de leur droit à l'information leur ont été adressés dans les formes et délais légaux.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée a été convoquée à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation du rapport du Président sur l'activité de la société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- Examen et approbation des comptes dudit exercice,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions réglementées,
- Questions diverses.

Le Président indique à l'Assemblée que cet ordre du jour a été arrêté par la Présidente.

Ensuite, il fait donner lecture du rapport sur les comptes.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, il met alors aux voix les résolutions suivantes :

#### **PREMIÈRE RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu le rapport de la Présidente, approuve le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations résumées dans ces rapports et traduites dans des comptes qui font apparaître un bénéfice comptable de 148 972.36 €.

L'Assemblée Générale donne également quitus à la Présidente pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.

#### **DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide sur proposition du Président, d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à 148 972.36 € de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour le solde soit : 148 972.36 €

Sur ce report à nouveau, sera prélevée la somme de 80 000 €, à titre de distribution de dividendes, soit un dividende par action de 26,66 €, éligible, en matière d'impôt sur le revenu pour les personnes physiques à l'abattement.

Les distributions de dividendes au titre des 3 derniers exercices se résument comme suit :

Au titre de	Dividende par Action
2019	26,66 €
2018	26,66 €
2017	66,66 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ

### TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuve les termes du rapport de la Présidente sur les conventions réglementées.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ PAR LES ASSOCIÉS NON INTERESSÉS.

### QUATRIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont conférés au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes pour l'accomplissement de toutes formalités légales.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTÉE A L'UNANIMITÉ.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 18 heures trente.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par tous les membres du bureau après lecture.

Le Président de l'Assemblée

Catherine DESHAYES



Les scrutateurs

3CE  
Pierre Henri DOLET



Pour C.A.D.  
Jérôme RENAULDON



SAS CABINET CMMA

13 RUE JOUVENCEL

78000 VERSAILLES

## COMPTES ANNUELS

Pour copie conforme  
~~Isidore~~  
Présidente

**CABINET CMMA**

13 RUE JOUVENCEL

78000 VERSAILLES

01.42.96.14.20

## 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	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	1		1	1		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	37 970	35 491	2 479	3 541	1 063	30.01	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	897 936		897 936	882 936	15 000	1.70	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	15 490		15 490	11 890	3 600	30.28	
<b>Total II</b>	<b>951 397</b>	<b>35 491</b>	<b>915 906</b>	<b>898 369</b>	<b>17 537</b>	<b>1.95</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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				4 684	4 684	100.00
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	1 147 376	163 794	983 583	755 215	228 368	30.24
	Autres créances	1 247 038		1 247 038	1 171 754	75 284	6.42
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	550 301		550 301	211 530	338 771	160.15	
Charges constatées d'avance (3)	4 654		4 654	4 964	310	6.25	
<b>Total III</b>	<b>2 949 369</b>	<b>163 794</b>	<b>2 785 576</b>	<b>2 148 147</b>	<b>637 429</b>	<b>29.67</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>3 900 767</b>	<b>199 285</b>	<b>3 701 481</b>	<b>3 046 515</b>	<b>654 966</b>	<b>21.50</b>	

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

213 450

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 60 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	60 000	60 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	6 000	6 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 064 217	1 037 907	26 310	2.53
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	148 972	106 310	42 662	40.13
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	1 279 189	1 210 217	68 972	5.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	546 308	249 403	296 905	119.05
	Concours bancaires courants	5 016	15 025	10 009	66.61
	Emprunts et dettes financières diverses	1 035 723	739 239	296 484	40.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	411 487	445 039	33 552	7.54
	Dettes fiscales et sociales	394 847	384 072	10 775	2.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	28 911	3 521	25 391	721.21	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	<b>Total IV</b>	2 422 292	1 836 298	585 994	31.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	3 701 481	3 046 515	654 966	21.50

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

2 243 013

1 618 340

SAS CABINET CMMA

13 RUE JOUVENCEL

78000 VERSAILLES

**ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

**CABINET CMMA**

*13 RUE JOUVENCEL*

*78000 VERSAILLES*

*01.42.96.14.20*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Liste des filiales et participations	10

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 3 701 481.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 316 658.86 Euros et dégagant un bénéfice de 148 972.36 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**

Les comptes sociaux ont été arrêtés dans un contexte de crise sanitaire liée au COVID-19.

L'Organisation Mondiale de la Santé a annoncé, le 11 mars 2020, que le virus COVID-19 (maladie à coronavirus 2019) pouvait être qualifié de "pandémie".

Cette annonce a déclenché la mise en place d'une série de mesures de santé publique et de mesures d'urgence pour lutter contre la propagation du virus.

Dans le cadre des mesures d'urgence mises en place, la société :

- a bénéficié d'un prêt garanti par l'Etat de 320 000 €.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus  
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

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

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, il est très difficile d'estimer de façon fiable les conséquences que celle-ci pourrait avoir sur les résultats et la situation financière de la société sur les exercices à venir.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

## **ANNEXE**

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

### **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.

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 -**

## ANNEXE

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

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1	
Installations générales agencements aménagements divers	9 335		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 635		
	TOTAL	37 970	
Autres participations	882 936		15 000
Prêts, autres immobilisations financières	11 890		3 600
	TOTAL	894 826	18 600
	TOTAL GENERAL	932 797	18 600

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1	1
Installations générales agencements aménagements divers			9 335	9 335
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 635	28 635
	TOTAL		37 970	37 970
Autres participations			897 936	897 936
Prêts, autres immobilisations financières			15 490	15 490
	TOTAL		913 426	913 426
	TOTAL GENERAL		951 397	951 397

### 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 bureau et informatique, Mobilier	34 429	1 063		35 491
	TOTAL	34 429	1 063	35 491
	TOTAL GENERAL	34 429	1 063	35 491

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 063				
	TOTAL	1 063			
	TOTAL GENERAL	1 063			

## ANNEXE

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

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	144 849	18 945			163 794
<b>TOTAL</b>	144 849	18 945			163 794
<b>TOTAL GENERAL</b>	144 849	18 945			163 794
<b>Dont dotations et reprises exceptionnelles</b>		18 945			

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 490		15 490
Clients douteux ou litigieux	213 540	90	213 450
Autres créances clients	933 837	933 837	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	882	882	
Impôts sur les bénéfices	4 910	4 910	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 489	66 489	
Divers état et autres collectivités publiques	140	140	
Groupe et associés	1 173 990	1 173 990	
Débiteurs divers	628	628	
Charges constatées d'avance	4 654	4 654	
<b>TOTAL</b>	2 414 558	2 185 618	228 940

<b>Etat des dettes</b>	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	231 324	52 045	179 279	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	320 000	320 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	411 487	411 487		
Personnel et comptes rattachés	50 870	50 870		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 818	140 818		
Taxe sur la valeur ajoutée	190 317	190 317		
Autres impôts taxes et assimilés	4 842	4 842		
Groupe et associés	1 043 723	1 043 723		
Autres dettes	28 911	28 911		
<b>TOTAL</b>	2 422 292	2 243 013	179 279	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	320 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 094			

### 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
	20.0000	3 000			3 000

### Evaluation des créances et des dettes

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

## **ANNEXE**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	328 603
Autres créances	140
Total	328 743

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	427
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	307 599
Dettes fiscales et sociales	77 001
Autres dettes	7 970
Total	392 996

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

