

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

Edité le 20/12/2023

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	10 573	2 289	8 284	0,47	3 792	0,30
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	192 669	46 940	145 729	8,22	67 605	5,31
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 100		1 100	0,06	1 100	0,09
Créances rattachées à des participations	157 028		157 028	8,86	145 024	11,38
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	8 080		8 080	0,46	8 080	0,63
TOTAL (I)	369 450	49 229	320 222	18,07	225 601	17,71
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	245 774	8 680	237 094	13,38	214 827	16,86
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 452		2 452	0,14	802	0,06
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 345		1 345	0,08	658	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 343		24 343	1,37	28 806	2,26
. Autres	187 690		187 690	10,59	186 310	14,62
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	997 721		997 721	56,31	617 043	48,43
Charges constatées d'avance	1 039		1 039	0,06		
TOTAL (II)	1 460 364	8 680	1 451 684	81,93	1 048 446	82,29
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)	1 829 814	57 909	1 771 905	100,00	1 274 047	100,00

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 6 750)	6 750	0,38	6 750	0,53
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	675	0,04	675	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	938 681	52,98	834 084	65,47
Résultat de l'exercice	185 193	10,45	104 597	8,21
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 131 299	63,85	946 106	74,26
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	17 253	0,97		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	17 253	0,97		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	276 424	15,60		
. Découverts, concours bancaires			28 718	2,25
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	2 576	0,15	942	0,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	191 876	10,83	179 668	14,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	14 774	0,83	20 311	1,59
. Organismes sociaux	55 311	3,12	36 798	2,89
. Etat, impôts sur les bénéfices	29 330	1,66	7 059	0,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 256	2,95	53 639	4,21
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	257	0,01	257	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	550	0,03	550	0,04
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	623 354	35,18	327 941	25,74
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 771 905	100,00	1 274 047	100,00

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 771 905,32 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 185 192,73 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

*certifié conforme
à l'original
par le gérant*



REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres	4 740	5 833		10 573	10 573
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers	39 745	29 582		69 327	69 327
Matériel de transport		65 500		65 500	65 500
Autres immobilisations corporelles	56 651	1 191		57 842	57 842
Immobilisations financières	154 204	12 004		166 208	166 208
TOTAL	255 340	114 110		369 450	369 450

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat* Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles	948	1 341		2 289
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagem. divers	2 884	5 030		7 914
Matériel de transport		7 187		7 187
Autres immobilisations corporelles	25 907	5 932		31 840
TOTAL	29 739	19 490		49 229

6 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions règlementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	17 333	8 680	17 333	8 680
Autres dépréciations		17 253		17 253
TOTAL	17 333	25 933	17 333	25 933

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	157 028	157 028	
Prêts			
Autres immobilisations financières	8 080	8 080	
Clients douteux ou litigieux	10 416	10 416	
Autres créances clients	235 358	235 358	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 345	1 345	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	24 343	24 343	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	339	339	
Groupe et associés	187 352	187 352	
Débiteurs divers	2 452	2 452	
Charges constatées d'avance	1 039	1 039	
TOTAL GENERAL	627 752	627 752	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	276 424	51 424	225 000	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	191 876	191 876		
Personnel et comptes rattachés	14 774	14 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 311	55 311		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	29 330	29 330		
- T.V.A.	52 256	52 256		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	257	257		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 576	2 576		
Autres dettes	550	550		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	623 354	398 354	225 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 576			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	339
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	339

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 045
Dettes fiscales et sociales	18 742
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	39 787

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 039	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 039	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	6 750	6 750	6 750	6 750	6 750
b) Nombre d'actions émises	100	100	100	100	100
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 117 387	1 027 567	935 577	881 996	747 509
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	259 613	148 349	123 222	240 247	184 780
c) Impôt sur les bénéfices	46 330	27 059	25 450	66 195	51 168
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	213 283	121 289	97 772	174 053	133 612
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	185 193	104 597	90 874	175 843	131 212
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 133	1 213	978	1 741	1 336
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 852	1 046	909	1 758	1 312
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	123 885	125 852	114 488	73 664	73 833
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	276 641	262 278	219 292	161 342	145 925

Observations complémentaires

LEX & ASSOCIES
Société à responsabilité limitée
au capital de 6 750,00 Euros
Siège social : 21 RUE VIETE - 75017 PARIS
R.C.S : B 521 410 720

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2021
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2020** faisant ressortir **un bénéfice de 185 192.73** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **938 680.87** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **1 123 876.60** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **1 123 876.60** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **1 028 873.60** Euros
- En distribution de dividendes à hauteur de **95 000** Euros

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2020** faisant ressortir **un bénéfice de 185 192.73** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **938 680.87** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **1 123 876.60** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **1 123 876.60** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **1 028 873.60** Euros
- En distribution de dividendes à hauteur de **95 000** Euros

Pour copie certifiée conforme

La gérance

