RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 02123
Numéro SIREN : 532 750 783
Nom ou dénomination : SPREX

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2021 sous le numéro de dépôt 59997

SPREX

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20.000 €
Siège social : 34 ter, avenue Bernard Palissy
92210 SAINT-CLOUD

---

532 750 783 RCS NANTERRE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifié conforme par le Gérant
Le Président
Monsieur Didier PITARQUE

Etats financiers au 31/12/2020

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)				
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	77		77	50 242
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	554 808		554 808	507 711
	Autres créances	127 500		127 500	56 118
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	550 310		550 310	796 680
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	21 615		21 615	13 673
	TOTAL (III)	**1 254 311**		**1 254 311**	**1 424 424**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 254 311**		**1 254 311**	**1 424 424**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	211	253
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**251 767**	**389 958**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**273 978**	**412 212**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	20 000	15 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**20 000**	**15 000**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	59	59
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 014	116 803
	Dettes fiscales et sociales	821 718	859 039
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	31 542	21 288
	Produits constatés d'avance (1)		25
	Total des dettes	**960 332**	**997 213**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 254 311	1 424 424

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	251 766,64	389 958,25
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	960 332	997 213
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	59	59

Etats financiers au 31/12/2020

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 451 733		4 451 733	4 857 872
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 451 733**		**4 451 733**	**4 857 872**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			76 641	112 838
	Autres produits			34	120
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 528 407**	**4 970 830**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 297 050	1 393 509
	Impôts, taxes et versements assimilés			141 607	130 390
	Salaires et traitements			1 905 703	2 061 657
	Charges sociales du personnel			818 458	833 356
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			5 000	15 000
	Autres charges			1 023	119
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 168 839**	**4 434 032**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**359 568**	**536 798**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	359 568	536 798
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	359 568	536 798
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		5 062
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		34 409
	Total des produits exceptionnels		39 472
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		371
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		371
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		39 100
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	107 801	185 940
	TOTAL DES PRODUITS	4 528 407	5 010 301
	TOTAL DES CHARGES	4 276 640	4 620 343
	RESULTAT DE L'EXERCICE	251 767	389 958

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes comptables N°2014-03 du 5 Juin 2014, modifié **par le règlement ANC° 2018-07 du 10 décembre 2018**. Ces comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément au Plan Comptable Général, dans le respect des principes comptables de prudence, d'indépendance des exercices et decontinuité d'exploitation.

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 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 254 311** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 528 407** euros et un total **charges** de **4 276 640** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **251 767** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Faits marquants

La société a fait appel au chômage partiel du 16/03/21 au 30/06/21 :

- Mars 2184 heures avec une indemnisation de 35 661.36 € et 33 personnes
- Avril 4725 heures avec une indemnisation de 75 834.50 € et 43 personnes
- Mai 2443 heures et indemnisation de 37 082.91 € pour 38 personnes
- Juin 962.50 heures et une indemnisation de 13 924.33 € pour 16 personnes

Pas de demande d'aide de l'état, toutes les charges, factures et taxes payées en temps et heure. Les séminaires ont été annulés et ou reportés

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 890				1 890	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**				**1 890**	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	48 756				48 756	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**				**48 756**	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**50 646**				**50 646**	

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 890		1 890	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**		**1 890**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	48 756		48 756	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**		**48 756**	
	TOTAL	**50 646**		**50 646**	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	15 000	5 000		20 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 000**	**5 000**		**20 000**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**15 000**	**5 000**		**20 000**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		5 000		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	554 808	554 808	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 612	5 612	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	73 215	73 215	
Taxes sur la valeur ajoutée	10 526	10 526	
Autres impôts, taxes versements assimilés	72	72	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	38 075	38 075	
Charges constatées d'avances	21 615	21 615	
TOTAL DES CREANCES	**703 924**	**703 924**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	59	59		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	107 014	107 014		
Personnel et comptes rattachés	333 564	333 564		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 660	265 660		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	193 696	193 696		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	28 800	28 800		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	31 542	31 542		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**960 332**	**960 332**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**542 894**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**41 267**
FRS - FACT. NON PARVENUES	*28 653*	
FNP KORUM	*12 615*	
Dettes fiscales et sociales		**495 914**
PROV CONGES PAYES	*124 248*	
PRIMES C3 APM C3	*182 072*	
PROVISION PRECARITE	*27 243*	
CS SUR CONGES A PAYER	*55 911*	
CH SOC SUR PRIMES A PAYER	*86 060*	
PROVISION CS PRECARITE	*12 260*	
PROV AUTRES CHARGES A PAYER	*8 120*	
Autres dettes		**5 712**
CLIENTS- RABAIS REM. RIST. A A	*5 712*	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		**474 890**
Autres créances clients		**454 326**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*418 750*	
FAE KORUM	*35 576*	
Autres créances		**20 564**
FRS - AVOIRS A OBTENIR	*20 564*	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		21 615	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**21 615**	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020 Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES			
Du capital social début exercice	2 000,00	10,0000	20 000,00
Emises pendant l'exercice		0,0000	
Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
Du capital social fin d'exercice	**2 000,00**	**10,0000**	**20 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2020 Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
Cadres & professions intellectuelles supérieures	15	
Professions intermédiaires		
Employés	30	
Ouvriers		
TOTAL	45	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	20 000				20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	253			(42)	211
Report à nouveau		(42)		42	
Résultat de l'exercice	389 958	(389 958)		251 767	251 767
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**412 212**	**(390 000)**		**251 767**	**273 978**

Date de l'assemblée générale 31/03/2020
Dividendes attribués 390 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 390 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 22 212
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 22 212
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (138 233)

SPREX
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 20.000 €
Siège social : 34 ter, avenue Bernard Palissy
92210 SAINT-CLOUD
---
532 750 783 RCS NANTERRE

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 AVRIL 2021
(exercice clos le 31 décembre 2020)

QUATRIEME DECISION

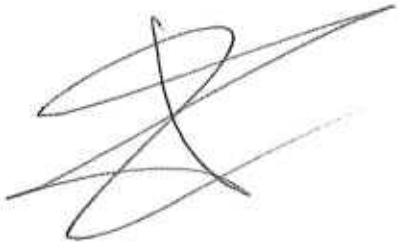
L'Associée Unique,

DECIDE de distribuer l'intégralité du bénéfice net de l'exercice s'élevant à 251.766,64 €, de prélever la somme de 0,36 € sur le compte *"réserve légale"* à titre de distribution et de prélever la somme de 33 € sur le compte *"autres réserves"* à titre de distribution, portant ainsi le montant total distribué à 251.800 €.

CONFIRME que les distributions intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice social	Distribution de dividendes		Total
	Eligible à l'abattement de 40 %	Non éligible à l'abattement de 40 %	
31 décembre 2019	390.000 €	/	390.000 €
31 décembre 2018	373.500 €	/	373.500 €
31 décembre 2017	/	/	/

Le Président
Monsieur Didier PITARQUE



THIERRY TURCAN

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit au Tableau des Commissaires aux Comptes de Paris

SPREX

SAS au Capital de 20 000 Euros
34 ter rue Palissy
92210 SAINT CLOUD
RCS NANTERRE 532 750 783

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

3, rue Léon Blum – 94 240 L'Hay Les Roses
Tél : 06 07 81 32 33 - Fax : 01 30 59 55 48 – e-mail : thierry.turcan@wanadoo.fr
N° SIREN : 450 749 106 – APE 741 C
Etablissement secondaire : 145, Rue Des Prés de la Fontaine – 78 830 BULLION
Membre d'une Association Agréée.

Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SPREX relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessous, j'attire votre attention sur le point exposé dans la note « faits caractéristiques de l'exercice – impact significatif COVID-19 » et « événements significatifs postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant les effets de la crise sanitaire.

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. 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.

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

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

J'ai notamment porté une attention particulière sur les postes que j'ai estimé significatifs à savoir :

- *Les comptes clients et leur dénouement sur l'exercice suivant,*

Je n'ai pas de remarque particulière à formuler sur ces comptes.

Vérification spécifique

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels.

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 évènements 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.*

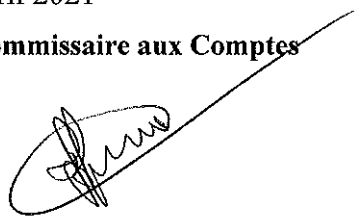
- *S'il conclut à l'exercice d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec 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 l'Hay les Roses,

14 avril 2021

Le Commissaire aux Comptes



Thierry TURCAN

Membre de la Compagnie
Régionale de PARIS

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2020 Brut	31/12/2020 Amort. et Dépréc.	31/12/2020 Net	31/12/2019 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)				
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	77		77	50 242
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	554 808		554 808	507 711
	Autres créances	127 500		127 500	56 118
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	550 310		550 310	796 680
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	21 615		21 615	13 673
	TOTAL (III)	**1 254 311**		**1 254 311**	**1 424 424**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 254 311**		**1 254 311**	**1 424 424**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	211	253
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**251 767**	**389 958**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**273 978**	**412 212**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	20 000	15 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**20 000**	**15 000**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	59	59
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 014	116 803
	Dettes fiscales et sociales	821 718	859 039
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	31 542	21 288
	Produits constatés d'avance (1)		25
	Total des dettes	**960 332**	**997 213**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 254 311**	**1 424 424**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	251 766,64	389 958,25
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	960 332	997 213
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	59	59

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 451 733		4 451 733	4 857 872
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 451 733**		**4 451 733**	**4 857 872**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			76 641	112 838
	Autres produits			34	120
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 528 407**	**4 970 830**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 297 050	1 393 509
	Impôts, taxes et versements assimilés			141 607	130 390
	Salaires et traitements			1 905 703	2 061 657
	Charges sociales du personnel			818 458	833 356
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			5 000	15 000
	Autres charges			1 023	119
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 168 839**	**4 434 032**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**359 568**	**536 798**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020	31/12/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**359 568**	**536 798**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**359 568**	**536 798**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 062 34 409
	Total des produits exceptionnels		**39 472**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		371
	Total des charges exceptionnelles		**371**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**39 100**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	 107 801	 185 940
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**4 528 407** **4 276 640**	**5 010 301** **4 620 343**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**251 767**	**389 958**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes comptables N°2014-03 du 5 Juin 2014, modifié **par le règlement ANC° 2018-07 du 10 décembre 2018**. Ces comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément au Plan Comptable Général, dans le respect des principes comptables de prudence, d'indépendance des exercices et decontinuité d'exploitation.

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

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 254 311** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 528 407** euros et un total **charges** de **4 276 640** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **251 767** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Faits marquants

La société a fait appel au chômage partiel du 16/03/21 au 30/06/21 :

- - règlement pour chômage partiel mars 42 969.92 € pour 2632 heures
  -règlement pour chômage partiel avril 76 275.50 e pour 4 746 heures
  -règlement pour chômage partiel mai 37 082.91 € pour 2 443 heures
  -règlement pour chômage partiel juin 13 483.33 € pour 941.50 heures

Pas de demande d'aide de l'état, toutes les charges, factures et taxes payées en temps et heure. Les séminaires ont été annulés et ou reportés.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 890				1 890	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**				**1 890**	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	48 756				48 756	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**				**48 756**	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**50 646**				**50 646**	

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 890		1 890	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 890**		**1 890**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	48 756		48 756	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 756**		**48 756**	
	TOTAL	**50 646**		**50 646**	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	15 000	5 000		20 000
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**15 000**	**5 000**		**20 000**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations : incorporelles				
Sur immobilisations : corporelles				
Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
Sur immobilisations : titres de participation				
Sur immobilisations : autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL	**15 000**	**5 000**		**20 000**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		5 000		
Dont dotations et reprises : - financières				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	554 808	554 808	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 612	5 612	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	73 215	73 215	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 526	10 526	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	72	72	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	38 075	38 075	
	Charges constatées d'avances	21 615	21 615	
	TOTAL DES CREANCES	**703 924**	**703 924**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	59	59		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	107 014	107 014		
	Personnel et comptes rattachés	333 564	333 564		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 660	265 660		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	193 696	193 696		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 800	28 800		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	31 542	31 542		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**960 332**	**960 332**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Charges à payer		**542 894**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**41 267**
FRS - FACT. NON PARVENUES	*28 653*	
FNP KORUM	*12 615*	
Dettes fiscales et sociales		**495 914**
PROV CONGES PAYES	*124 248*	
PRIMES C3 APM C3	*182 072*	
PROVISION PRECARITE	*27 243*	
CS SUR CONGES A PAYER	*55 911*	
CH SOC SUR PRIMES A PAYER	*86 060*	
PROVISION CS PRECARITE	*12 260*	
PROV AUTRES CHARGES A PAYER	*8 120*	
Autres dettes		**5 712**
CLIENTS- RABAIS REM. RIST. A A	*5 712*	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		**474 890**
Autres créances clients		**454 326**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*418 750*	
FAE KORUM	*35 576*	
Autres créances		**20 564**
FRS - AVOIRS A OBTENIR	*20 564*	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		21 615	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**21 615**	

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**2 000,00**	**10,0000**	**20 000,00**

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		15	
	Professions intermédiaires			
	Employés		30	
	Ouvriers			
	TOTAL		**45**	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2020
Capital social	20 000				20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	253			(42)	211
Report à nouveau		(42)		42	
Résultat de l'exercice	389 958	(389 958)		251 767	251 767
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**412 212**	**(390 000)**		**251 767**	**273 978**

Date de l'assemblée générale 31/03/2020
Dividendes attribués 390 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 390 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 22 212
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 22 212
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (138 233)