



110, avenue de Lespinet  
31400 Toulouse  
Tél. : 05 61 52 64 09  
Fax. : 05 61 32 12 41

17, rue du Temple  
31250 Revel  
Tel : 05 61 27 64 64  
Fax : 05 61 27 67 28  
E-mail : pierre.dagrain@exco.fr

## **GROUPE CASOL**

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

***EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020***



Aux associés,

## **1. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 17 décembre 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE CASOL 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.

## **2. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## **3. Justification des appréciations**

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### **4. Vérifications spécifiques**

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

#### **6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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



Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Toulouse, le 12 avril 2021

Le Commissaire aux Comptes

---

EXCO A<sup>2</sup>A TOULOUSE  
Pierre d'Agrain



## **ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

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.

## 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)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	21 959	16 287	5 672	10 152	4 480	44.13	
	Autres immobilisations corporelles	77 333	32 616	44 716	44 537	180	0.40	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	10 000		10 000		10 000			
Créances rattachées à des participations	211 711		211 711		211 711			
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	11 512		11 512	13 512	2 000	14.80		
<b>Total II</b>	<b>332 515</b>	<b>48 903</b>	<b>283 612</b>	<b>68 201</b>	<b>215 411</b>	<b>315.85</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							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	291 219		291 219	107 532	183 687	170.82	
	Autres créances	56 157		56 157	39 738	16 418	41.32	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	24 198		24 198		24 198			
Disponibilités	105 543		105 543	288 623	183 079	63.43		
Charges constatées d'avance (3)	10 650		10 650	12 144	1 494	12.30		
<b>Total III</b>	<b>487 767</b>		<b>487 767</b>	<b>448 037</b>	<b>39 730</b>	<b>8.87</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>820 281</b>	<b>48 903</b>	<b>771 379</b>	<b>516 238</b>	<b>255 141</b>	<b>49.42</b>		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

223 223

## 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 : 37 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 000		15 000		22 000	146.67
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	1 500		300		1 200	400.00
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	10 317		37 007		26 690	72.12
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	152 028		96 510		55 518	57.53
Subventions d'investissement Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	200 845		148 817		52 028	34.96	
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 (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	170 568		12 110		158 457	NS
	Concours bancaires courants	877				877	
	Emprunts et dettes financières diverses	453		448		5	1.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
<b>Dettes d'exploitation</b>							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 825		103 136		27 312	26.48	
Dettes fiscales et sociales	291 597		251 726		39 871	15.84	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	31 214				31 214		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
<b>Total IV</b>		570 534		367 421		203 113	55.28
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		771 379		516 238		255 141	49.42

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

406 534

360 866

**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	2 108 539		2 108 539	1 949 616		158 923	8.15
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	2 108 539		2 108 539	1 949 616		158 923	8.15
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 504	18 664		24 841	133.10
Autres produits			433	1 344		911	67.80
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			2 152 476	1 969 624		182 852	9.28
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			369 393	388 407		19 014	4.90
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			727 234	649 316		77 917	12.00
Impôts, taxes et versements assimilés			19 989	16 351		3 638	22.25
Salaires et traitements			543 546	515 467		28 079	5.45
Charges sociales			246 407	237 966		8 442	3.55
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 528	21 482		46	0.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 339	3 427		912	26.61
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			1 932 437	1 832 416		100 021	5.46
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			220 039	137 208		82 832	60.37
<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 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	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
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>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 873		2 880		992	34.45
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	483				483	
<b>Total VI</b>	4 356		2 880		1 475	51.21
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	4 356		2 880		1 475	51.21
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	215 684		134 327		81 356	60.57
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 910		2 910	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>			2 910		2 910	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 318		2 219		99	4.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			784		784	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	2 318		3 003		686	22.82
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	2 318		93		2 224	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	61 338		37 724		23 614	62.60
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	2 152 476		1 972 534		179 942	9.12
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	2 000 449		1 876 024		124 425	6.63
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	152 028		96 510		55 518	57.53

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

8 894 18 558

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Philippe CONTE - Frantz MIRAL

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 771 378.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 108 539.01 Euros et dégageant un bénéfice de 152 027.75 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

Lors de l'assemblée Générale en date du 31 Août 2020, il a été décidé de porter la valeur nominale des actions à 0.01€, ce qui a généré un nombre d'actions égal à 1 500 000, soit un capital social identique de 15 000 €.

Lors d'une seconde Assemblée Générale, en date du 17 Décembre 2020, il a été décidé d'augmenter le capital social d'une somme de 22 000 € pour le porter à 37 000 euros, par l'incorporation directe au capital de cette somme prélevée sur le compte "Autres Réserves".

La crise sanitaire liée au Covid-19 a été classifiée en pandémie mondiale le 11 Mars 2020 par l'Oms. Depuis cette date une série de mesures liées à un confinement généralisé de la population a entraîné un ralentissement majeur de l'économie. Ces mesures et leurs conséquences sont toujours d'actualité à la date d'arrêté des comptes annuels de notre entreprise.

Depuis le début, la crise a pour conséquence un ralentissement de l'activité de la société qui se traduit par un ralentissement de la progression de son chiffre d'affaires.

A la date d'arrêté des comptes, les impacts de cette crise sanitaire en cours ne sont pas mesurables précisément. La société a néanmoins pris différentes dispositions s'offrant à elle pour permettre sa continuité d'exploitation à savoir :

- le report des échéances de crédit bail de deux matériels pour une valeur de 6 175€,
- la demande d'un prêt garanti par l'Etat de 164 000 € débloqué le 11 Avril 2020.
- l'encaissement d'Indemnités de Chômage partiel d'un montant de 20 897 €.

L'évènement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il est prévu une introduction en bourse sur le marché Euronext Access au cours du premier semestre 2021. Cela nécessite la transformation de la société en Société Anonyme.

## **ANNEXE**

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

### **- 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.

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
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 772		1 187
Installations générales agencements aménagements divers	19 328		
Matériel de transport	43 930		10 760
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 942		5 282
<b>TOTAL</b>	<b>85 971</b>		<b>17 228</b>
Autres participations			221 711
Prêts, autres immobilisations financières	13 512		
<b>TOTAL</b>	<b>13 512</b>		<b>221 711</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>99 483</b>		<b>238 939</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 959	21 959
Installations générales agencements aménagements divers			19 328	19 328
Matériel de transport		3 908	50 781	50 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 224	7 224
<b>TOTAL</b>		<b>3 908</b>	<b>99 291</b>	<b>99 291</b>
Autres participations		0	221 711	221 711
Prêts, autres immobilisations financières		2 000	11 512	11 512
<b>TOTAL</b>		<b>2 000</b>	<b>233 223</b>	<b>233 223</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 908</b>	<b>332 515</b>	<b>332 515</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 620	5 666		16 287
Installations générales agencements aménagements divers	1 189	2 163		3 352
Matériel de transport	18 442	12 251	3 908	26 785
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 031	1 448		2 479
<b>TOTAL</b>	<b>31 283</b>	<b>21 528</b>	<b>3 908</b>	<b>48 903</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31 283</b>	<b>21 528</b>	<b>3 908</b>	<b>48 903</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 666				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 163				
Matériel de transport	12 251				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 448				
<b>TOTAL</b>	<b>21 528</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 528</b>				

**ANNEXE**

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

**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
Créances rattachées à des participations	211 711	211 711	
Autres immobilisations financières	11 512	0	11 512
Autres créances clients	291 219	291 219	
Taxe sur la valeur ajoutée	52 369	52 369	
Débiteurs divers	3 787	3 787	
Charges constatées d'avance	10 650	10 650	
<b>TOTAL</b>	<b>581 249</b>	<b>569 737</b>	<b>11 512</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	550		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	550		

<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	171 445	7 445	164 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	75 825	75 825		
Personnel et comptes rattachés	96 000	96 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 115	128 115		
Impôts sur les bénéfiques	23 614	23 614		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 444	34 444		
Autres impôts taxes et assimilés	9 425	9 425		
Groupe et associés	453	453		
Autres dettes	31 214	31 214		
<b>TOTAL</b>	<b>570 534</b>	<b>406 534</b>	<b>164 000</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	164 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 753			

**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
Capital social	0.0100	3 000	3 697 000		3 700 000

**Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 3 ans
Agencement Améngmt Divers	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

**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

**Disponibilités en Euros**

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

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	244 683
Total	244 683

**Détail des charges à payer**

	Montant
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	13
FOURN. FACT.NON PARVENUES	15 830
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	31 118
PERSONNEL CHARGES A PAYER	96 000
ORG SOCIAUX CH. A PAYER	48 000
ETAT CHARGES A PAYER	4 139
INTERETS COURRUS	877
Total	195 977

**ANNEXE**

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

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	10 650		
Total	10 650		

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	13
Employés	8
Total	24

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

**Engagements donnés****Engagements reçus**

Intérêts restants dûs	149
BPI Financement Garantie 70%	114 800
Garantie d'Etat Covid 19 90%	147 600
Total	262 549

**ANNEXE**

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

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			16 540	36 169	52 709
Amortissements					
- dotations de l'exercice			4 964		4 964
Total			4 964		4 964
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			5 851	30 828	36 679
- exercice			2 911	5 395	8 306
Total			8 761	36 223	44 985
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			5 806	1 664	7 470
- entre 1 et 5 ans			3 192		3 192
Total			8 998	1 664	10 662

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



# Liste des filiales et participations

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

SAS C

31200

Page : 1

Société <b>A. Renseignements détaillés</b>	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cau avals par l
				brute	nette		
- Filiales détenues à + de 50% - MAMABRICO - Participations détenues entre 10 et 50 % <b>B. Renseignements globaux</b> - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	10 000		100.00	10 000	10 000	211 711	