

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 12391
Numéro SIREN : 531 530 269
Nom ou dénomination : SPEEDCAST FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2023 sous le numéro de dépôt 23924

SAS SPEEDCAST FRANCE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

28 RUE DE LONDRES

75009 PARIS

SIRET : 53153026900020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. L. B...', is written over the address and SIRET information.

IN EXTENSO ILE DE FRANCE

63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00

Fax : 01.72.29.60.01

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	755 459		755 459	644 974
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 139		21 139	21 139
TOTAL (I)	776 598		776 598	666 113
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				85 464
Avances et acomptes versés sur commandes	70 016		70 016	
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 190 382	447 671	6 742 711	5 236 625
Autres	2 059 970		2 059 970	1 744 750
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	173 229		173 229	185 202
Charges constatées d'avance	26 722		26 722	39 033
TOTAL (II)	9 520 319	447 671	9 072 648	7 291 074
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	19 683		19 683	
TOTAL GENERAL (I à V)	10 316 600	447 671	9 868 929	7 957 186

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	1 823 166	1 515 466
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-102 003	307 699
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 831 163	1 933 166
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	885 371	240 519
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 112 173	3 067 259
Dettes fiscales et sociales	411 851	401 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 581 438	2 018 017
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	46 933	297 209
TOTAL (III)	8 037 766	6 024 021
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	9 868 929	7 957 186
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	130 741	119 211	249 952	335 796
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 807 772	1 509 160	5 316 932	6 903 046
Chiffre d'affaires Net	3 938 513	1 628 371	5 566 884	7 238 842
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 057	289 472
Autres produits			6 104	1 773
		TOTAL (I)	5 580 045	7 530 086
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			417 110	237 564
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 509 678	4 594 291
Impôts, taxes et versements assimilés			88 903	38 193
Salaires et traitements			553 773	812 148
Charges sociales			245 077	339 764
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			327 513	-28 203
		TOTAL (II)	6 142 054	5 993 756
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-562 009	1 536 330
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			13 709	55 745
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			158	22
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			19 967	119 443
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	33 833	175 210
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				3 024
Différences négatives de change			173 605	24 524
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	173 605	27 548
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-139 771	147 662
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-701 780	1 683 991

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 477 019	507 730
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 477 019	507 730
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	877 242	1 737 004
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		54 418
TOTAL (VIII)	877 242	1 791 422
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	599 777	-1 283 692
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		92 600
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 090 897	8 213 025
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 192 900	7 905 326
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-102 003	307 699
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	1 477 019	507 730
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	877 242	1 737 004
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 9 868 929 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : -102 003 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Applications et solutions techniques de télécommunication par satellite.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Paris 75009

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 9 868 929 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -102 003 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Plan de redressement

Le 23 avril 2020 ("Petition Date"), SIL et certaines de ses filiales dont Speedcast France SAS ("Les débiteurs") ce sont placées sous le régime du titre 11 (the "Chapter 11 Cases") du Code Fédéral américain (the "Bankruptcy Code") auprès de la cour du district sud du Texas - case No. 20-32243 (MI).

Le 12 octobre 2020, SIL annonce un plan de restructuration financière conformément au titre 11 du Code Fédéral américain. Ce plan prévoit une recapitalisation d'un montant de 500M\$ mené par des filiales de la société d'investissement centerbridge Partners LP ainsi que le remboursement de la dette senior d'un montant de 634M\$.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le plan a été modifié le 22 janvier 2021 et confirmé par le tribunal (Bankruptcy Court) avec une date d'effet au 11 mars 2021.

Depuis que le plan est entré en vigueur à la date du 11 mars 2021, l'ancienne société mère de toutes les entités formant l'ancien groupe "Speedcast Group" est devenue "Speedcast Holdings III LLC, société de droit américain qui est contrôlée part la société Centerbridge Partners, L.P. Caprock UK limited.

A cette date, le groupe étant sorti de la procédure de sauvegarde est en mesure de payer les dettes contractées après le 23 avril 2020.

La direction a évalué les réponses de la maison mère à leurs demandes et s'attendent raisonnablement à ce que la compagnie soit en mesure de poursuivre son activité.

En conséquence, la direction a préparé les états financiers sur une base de continuité d'exploitation.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

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.

Compte tenu des effectifs et de l'ancienneté des salariés, le montant des indemnités de départs à la retraite considéré comme non significatif n'a pas été calculé.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 13 500 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	4	4
Agents de maîtrise & techniciens	4	6
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	8	10

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début	Augmentations	
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.
Installations techniques, matériel et outillages ind.
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers
Mat. de transport
Mat. de bureau et info., mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

TOTAL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	644 974	130 168
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	21 139	

TOTAL

666 113

130 168

TOTAL GENERAL

666 113

130 168

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

TOTAL

Terrains
Constructions sur sol propre
Constructions sur sol d'autrui
Inst. gales., agencts. et aménagt. const
Installations techniques, matériel et outillages ind.
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers
Mat. de transport
Mat. de bureau et info., mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence		
Autres participations	19 682	755 459
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières		21 139

TOTAL

19 682

776 598

TOTAL GENERAL

19 682

776 598

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	8 484		8 484		
Sur comptes clients	451 195		3 523		447 671
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	459 678		12 007		447 671
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	459 678		12 007		447 671
			12 007		

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	755 459		755 459
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 139		21 139
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 190 382	7 190 382	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	701	701	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 273	3 273	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	57 055	57 055	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 009	7 009	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 991 931	1 991 931	
Charges constatées d'avance	26 722	26 722	
	TOTAL	10 053 672	9 277 074
			776 598

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 112 173	5 112 173		
Personnel et comptes rattachés	74 781	74 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 622	74 622		
Impôts sur les bénéfices	92 600	92 600		
Taxe sur la valeur ajoutée	67 930	67 930		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	101 918	101 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	885 371	885 371		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 581 438	1 581 438		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	46 933	46 933		
	TOTAL	8 037 766	8 037 766	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-701 780		-701 780
+ Résultat exceptionnel	599 777		599 777
- Participation des salariés			
	Résultat comptable		-102 003

Commentaire

Accroissement et allégement de la dette future d'impôt

Accroissements et allégements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
	TOTAL	

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 933 166
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 933 166
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 933 166
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	307 699
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-307 699
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 933 166
Résultat de l'exercice	-102 003
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 831 163

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	394 704.79	954 170.94
Autres créances		1 299 052.51
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	394 704.79	2 253 223.45

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	394 704.79	954 170.94
41802000 CLIENTS FAE	9 074.61	
41810000 CLIENTS FAE	132 178.55	888 521.54
41810100 CLIENTS FAE	16 463.52	65 649.40
41810200 CLIENTS FAE INTERCO	236 988.11	
Autres créances		1 299 052.51
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		405 922.50
40981000 RRR GROUPE		893 130.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	394 704.79	2 253 223.45

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 518.54	853 324.93
Dettes fiscales et sociales	207 938.41	143 949.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	629 456.95	997 274.26

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 518.54	853 324.93
40810000 FOURNISSEURS FNP - IE	138 498.95	124 098.95
40810001 Fourn. fact.non parvenues - Coll	283 019.59	729 225.98
Dettes fiscales et sociales	207 938.41	143 949.33
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	74 691.00	63 684.55
42821000 DETTES PROV./RTT		12 604.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	26.25	26.25
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	33 185.26	38 414.22
43821000 Charg.soc./RTT		7 103.87
44860000 CHARGES A PAYER	100 035.90	22 116.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	629 456.95	997 274.26

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Ajustement FNP		130 074
Solde créances/dettes divers		586 718
Ajustement créances/dettes interco	649 913	760 227
Solde immobilisations	32 446	
Ajustement PCA	48 395	
Solde stocks	146 487	
	TOTAL	1 477 019

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Remboursement CPAM	290
	Total
	290

Ventilation du chiffre d'affaires - 2

Ventilation du chiffres d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	3 807 772	1 509 160	5 316 932
Ventes de marchandises	130 741	119 211	249 952
Produits des activités annexes			
	TOTAL	3 938 513	1 628 371
			5 566 884

SPEEDCAST FRANCE
Société par actions simplifiée
Au capital de 100.000 euros
Siège social : 28, rue de Londres
75009 Paris

531 530 269 R.C.S. Paris

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE PRISES
PAR ACTE SOUS SEING PRIVE EN DATE DU 24 MAI 2023**

TROISIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'associé unique, connaissance prise des termes du rapport du Président, constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font apparaître une perte nette comptable de (102.003) euros.

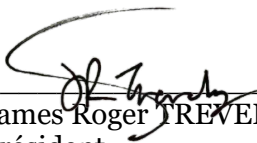
En conséquence, l'associé unique, sur proposition du Président et après avoir approuvé les comptes dudit exercice, décide d'affecter ce résultat au compte "*Report à nouveau*" lequel sera ramené d'un montant de 1.823.166 euros à un montant de 1.721.163 euros.

.../...

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

* * *
*
*

Extrait certifié conforme à l'original.


James Roger TREVÉLYAN
Président

CAUCHY - CHAUMONT & ASSOCIES

S.C.P. de Commissaires aux Comptes
Membres de la Compagnie Régionale de Paris

SPEEDCAST FRANCE

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
28, rue de Londres - 75009 Paris
531 530 269 R.C.S. Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

SPEEDCAST FRANCE

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
28, rue de Londres - 75009 Paris
531 530 269 R.C.S. Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société SPEEDCAST FRANCE,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Détail du résultat exceptionnel » de l'annexe des comptes annuels concernant l'impact en résultat exceptionnel des travaux menés en interne sur la comptabilité faisant suite à la réorganisation du groupe.

Justification des appréciations

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 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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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.

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 à l'associé unique appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier ».

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce mentionnées dans le rapport de gestion ne sont pas complètes.

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 9 mai 2023

SCP CAUCHY CHAUMONT & ASSOCIES

Société de Commissaires aux Comptes

Membre de la Compagnie

Régionale de PARIS

Déborah CHAUMONT

Associée

In Extenso

PME

SAS SPEEDCAST FRANCE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

28 RUE DE LONDRES

75009 PARIS

SIRET : 53153026900020

IN EXTENSO ILE DE FRANCE

63 ter avenue Edouard Vaillant

92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00

Fax : 01.72.29.60.01

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	755 459		755 459	644 974
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 139		21 139	21 139
TOTAL (I)	776 598		776 598	666 113
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				85 464
Avances et acomptes versés sur commandes	70 016		70 016	
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 190 382	447 671	6 742 711	5 236 625
Autres	2 059 970		2 059 970	1 744 750
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	173 229		173 229	185 202
Charges constatées d'avance	26 722		26 722	39 033
TOTAL (II)	9 520 319	447 671	9 072 648	7 291 074
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)	19 683		19 683	
TOTAL GENERAL (I à V)	10 316 600	447 671	9 868 929	7 957 186

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	1 823 166	1 515 466
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-102 003	307 699
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 831 163	1 933 166
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	885 371	240 519
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 112 173	3 067 259
Dettes fiscales et sociales	411 851	401 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 581 438	2 018 017
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	46 933	297 209
TOTAL (III)	8 037 766	6 024 021
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	9 868 929	7 957 186
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	130 741	119 211	249 952	335 796
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 807 772	1 509 160	5 316 932	6 903 046
Chiffre d'affaires Net	3 938 513	1 628 371	5 566 884	7 238 842
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 057	289 472
Autres produits			6 104	1 773
		TOTAL (I)	5 580 045	7 530 086
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			417 110	237 564
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			4 509 678	4 594 291
Impôts, taxes et versements assimilés			88 903	38 193
Salaires et traitements			553 773	812 148
Charges sociales			245 077	339 764
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			327 513	-28 203
		TOTAL (II)	6 142 054	5 993 756
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-562 009	1 536 330
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			13 709	55 745
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			158	22
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			19 967	119 443
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	33 833	175 210
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				3 024
Différences négatives de change			173 605	24 524
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	173 605	27 548
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-139 771	147 662
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-701 780	1 683 991

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 477 019	507 730
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 477 019	507 730
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	877 242	1 737 004
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		54 418
TOTAL (VIII)	877 242	1 791 422
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	599 777	-1 283 692
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		92 600
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 090 897	8 213 025
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 192 900	7 905 326
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-102 003	307 699
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	1 477 019	507 730
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	877 242	1 737 004
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 9 868 929 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -102 003 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Applications et solutions techniques de télécommunication par satellite.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Paris 75009

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 9 868 929 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -102 003 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Plan de redressement

Le 23 avril 2020 ("Petition Date"), SIL et certaines de ses filiales dont Speedcast France SAS ("Les débiteurs") ce sont placées sous le régime du titre 11 (the "Chapter 11 Cases") du Code Fédéral américain (the "Bankruptcy Code") auprès de la cour du district sud du Texas - case No. 20-32243 (MI).

Le 12 octobre 2020, SIL annonce un plan de restructuration financière conformément au titre 11 du Code Fédéral américain. Ce plan prévoit une recapitalisation d'un montant de 500M\$ mené par des filiales de la société d'investissement centerbridge Partners LP ainsi que le remboursement de la dette senior d'un montant de 634M\$.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le plan a été modifié le 22 janvier 2021 et confirmé par le tribunal (Bankruptcy Court) avec une date d'effet au 11 mars 2021.

Depuis que le plan est entré en vigueur à la date du 11 mars 2021, l'ancienne société mère de toutes les entités formant l'ancien groupe "Speedcast Group" est devenue "Speedcast Holdings III LLC, société de droit américain qui est contrôlée part la société Centerbridge Partners, L.P. Caprock UK limited.

A cette date, le groupe étant sorti de la procédure de sauvegarde est en mesure de payer les dettes contractées après le 23 avril 2020.

La direction a évalué les réponses de la maison mère à leurs demandes et s'attendent raisonnablement à ce que la compagnie soit en mesure de poursuivre son activité.

En conséquence, la direction a préparé les états financiers sur une base de continuité d'exploitation.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

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.

Compte tenu des effectifs et de l'ancienneté des salariés, le montant des indemnités de départs à la retraite considéré comme non significatif n'a pas été calculé.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 13 500 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	4	4
Agents de maîtrise & techniciens	4	6
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	8	10

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début	Augmentations	
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			

TOTAL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	644 974		130 168
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 139		

TOTAL

666 113

130 168

TOTAL GENERAL

666 113

130 168

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

TOTAL

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 682	755 459	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		21 139	

TOTAL

19 682

776 598

TOTAL GENERAL

19 682

776 598

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	8 484		8 484		
Sur comptes clients	451 195		3 523		447 671
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	459 678		12 007		447 671
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	459 678		12 007		447 671
			12 007		

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	755 459		755 459
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 139		21 139
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 190 382	7 190 382	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	701	701	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 273	3 273	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	57 055	57 055	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 009	7 009	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 991 931	1 991 931	
Charges constatées d'avance	26 722	26 722	
	TOTAL	10 053 672	9 277 074
			776 598

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 112 173	5 112 173		
Personnel et comptes rattachés	74 781	74 781		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 622	74 622		
Impôts sur les bénéfices	92 600	92 600		
Taxe sur la valeur ajoutée	67 930	67 930		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	101 918	101 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	885 371	885 371		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 581 438	1 581 438		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	46 933	46 933		
	TOTAL	8 037 766	8 037 766	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 933 166
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 933 166
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 933 166
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	307 699
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-307 699
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 933 166
Résultat de l'exercice	-102 003
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 831 163

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	394 704.79	954 170.94
Autres créances		1 299 052.51
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	394 704.79	2 253 223.45

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	394 704.79	954 170.94
41802000 CLIENTS FAE	9 074.61	
41810000 CLIENTS FAE	132 178.55	888 521.54
41810100 CLIENTS FAE	16 463.52	65 649.40
41810200 CLIENTS FAE INTERCO	236 988.11	
Autres créances		1 299 052.51
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		405 922.50
40981000 RRR GROUPE		893 130.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	394 704.79	2 253 223.45

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 518.54	853 324.93
Dettes fiscales et sociales	207 938.41	143 949.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	629 456.95	997 274.26

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 518.54	853 324.93
40810000 FOURNISSEURS FNP - IE	138 498.95	124 098.95
40810001 Fourn. fact.non parvenues - Coll	283 019.59	729 225.98
Dettes fiscales et sociales	207 938.41	143 949.33
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	74 691.00	63 684.55
42821000 DETTES PROV./RTT		12 604.00
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	26.25	26.25
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	33 185.26	38 414.22
43821000 Charg.soc./RTT		7 103.87
44860000 CHARGES A PAYER	100 035.90	22 116.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	629 456.95	997 274.26

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Ajustement FNP		130 074
Solde créances/dettes divers		586 718
Ajustement créances/dettes interco	649 913	760 227
Solde immobilisations	32 446	
Ajustement PCA	48 395	
Solde stocks	146 487	
	TOTAL	1 477 019

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Remboursement CPAM	290
	Total
	290

Ventilation du chiffre d'affaires - 2

Ventilation du chiffres d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	3 807 772	1 509 160	5 316 932
Ventes de marchandises	130 741	119 211	249 952
Produits des activités annexes			
	TOTAL	3 938 513	1 628 371
			5 566 884