

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SA GROUPE PLUS VALUES** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	680 506	euros
Chiffre d'affaires :	230 829	euros
Résultat net comptable :	11 219	euros

Fait à ANNECY

Le 08/06/2021

Signature

Claudine VESIN

COMPTES ANNUELS

- Bilan
- Compte Résultat
- Annexe

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	217 087,66	158 351,18	58 736,48	47 512,50
	Fonds commercial (1)	341 008,65	102 300,00	238 708,65	238 708,65
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 750,00		19 750,00	18 566,06
	Constructions	226 451,61	19 654,56	206 797,05	193 909,26
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 755,49	23 606,21	149,28	1 436,84
	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)		828 053,41	303 911,95	524 141,46	500 133,31
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	19 078,43		19 078,43	12 430,24
	Autres créances	3 033,26		3 033,26	3 229,64
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 343,19	672,79	670,40	1 342,39
	DISPONIBILITES	133 582,48		133 582,48	53 864,27
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				404,07
	TOTAL (III)	157 037,36	672,79	156 364,57	71 270,61
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		985 090,77	304 584,74	680 506,03	571 403,92

(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	652 400,00	652 400,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation	21 334,29	
	RESERVES		
	Réserve légale	56 250,00	56 250,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(408 079,45)	(371 717,18)
	Résultat de l'exercice	11 219,47	(36 362,27)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	333 124,31	300 570,55
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	183 302,14	138 024,25
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 043,46	19 138,26
	Dettes fiscales et sociales	25 947,87	17 706,59
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4,97	5,13
	Produits constatés d'avance (1)	117 083,28	95 959,14
	Total des dettes	347 381,72	270 833,37
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	680 506,03	571 403,92
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	11 219,47	(36 362,27)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	223 649,25	270 833,37
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	230 828,73		230 828,73	217 327,97
	Montant net du chiffre d'affaires	230 828,73		230 828,73	217 327,97
	Production stockée				
	Production immobilisée			11 855,54	
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			12,97	23,73
	Total des produits d'exploitation (1)			242 697,24	217 351,70
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			97 559,19	103 063,27
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 107,52	2 549,15
	Salaires et traitements			82 533,48	78 752,91
	Charges sociales du personnel			36 858,83	41 749,78
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			9 181,68	9 027,09
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2,49	504,82
	Total des charges d'exploitation (2)			229 243,19	235 647,02
	RESULTAT D'EXPLOITATION			13 454,05	(18 295,32)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		13 454,05	(18 295,32)
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)		0,25
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 453,99
	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			2 454,24
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	671,99	0,80
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 469,59	2 317,01
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		16 436,68
Total des charges financières		2 141,58	18 754,49
RESULTAT FINANCIER		(2 141,58)	(16 300,25)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		11 312,47	(34 595,57)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		531,48
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		531,48
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	93,00	
	Sur opérations en capital		2 298,18
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		93,00	2 298,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(93,00)	(1 766,70)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		242 697,24	220 337,42
TOTAL DES CHARGES		231 477,77	256 699,69
RESULTAT DE L'EXERCICE		11 219,47	(36 362,27)

- (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