

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 : 2017 B 10553
Numéro SIREN : 829 381 144
Nom ou dénomination : Financière Calixa

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2021 sous le numéro de dépôt 56255

FINANCIERE CALIXA

Société par actions simplifiée au capital de 79.470.450 euros

Siège social : Paris (75007), 34, rue de Lille

829.381.144 RCS Paris

COMPTES SOCIAUX

AU 31 DECEMBRE 2020

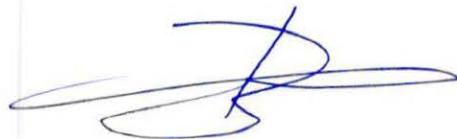
Bilan

Compte de résultat

Annexes légales

certifiés conformes

le 15/06/2021



*Bertrand MARECHAL
Président*

FINANCIERE CALIXA SAS

Numéro SIRET : **82938114400015**

Code APE : **6420Z**

34 RUE DE LILLE

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Bilan	2
<i>ACTIF</i>	<i>2</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
<i>PASSIF</i>	<i>3</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	5
Annexes Legales 21	8

FINANCIERE CALIXA SAS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	15 000	3 760	11 240	14 990	- 3 750
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	76 965 363		76 965 363	91 239 354	-14 273 991
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	76 980 363	3 760	76 976 602	91 254 344	-14 277 742
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 583		1 583	399 057	- 397 474
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	45 500 000	201 464	45 298 537	45 500 000	- 201 463
Disponibilités	11 931 190		11 931 190		11 931 190
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	57 432 773	201 464	57 231 310	45 899 057	11 332 253
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	134 413 136	205 224	134 207 912	137 153 401	-2 945 489

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 79 470 450)	79 470 450	79 470 450	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	2 882 015	2 068 352	813 663
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	54 758 269		54 758 269
Report à nouveau		39 298 697	-39 298 697
Résultat de l'exercice	-2 933 927	16 273 234	-19 207 161
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	134 176 807	137 110 734	-2 933 927
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		20 317	- 20 317
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 000	22 350	- 1 350
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 590		2 590
. Organismes sociaux	4 506		4 506
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 009		3 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	31 105	42 667	- 11 562
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	134 207 912	137 153 401	-2 945 489

FINANCIERE CALIXA SAS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
Chiffres d'affaires Nets							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges							
Autres produits			2		2		N/S
Total des produits d'exploitation (I)			2		2		N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			37 309	40 488	- 3 179	-7,85	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 623		2 623	N/S	
Salaires et traitements			48 000		48 000	N/S	
Charges sociales			20 164		20 164	N/S	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 750	10	3 740	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges							
Total des charges d'exploitation (II)			111 846	40 498	71 348	176,18	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-111 844	-40 498	- 71 346	176,17	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			6 470 400	16 544 000	-10 073 600	-60,89	
Produits des autres valeurs mobilières et créances			3 770		3 770	N/S	
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			6 474 170	16 544 000	-10 069 830	-60,87	
Dotations financières aux amortissements et provisions			201 464		201 464	N/S	
Intérêts et charges assimilées			361	250	111	44,40	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			201 825	250	201 575	N/S	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			6 272 346	16 543 750	-10 271 404	-62,09	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			6 160 502	16 503 251	-10 342 749	-62,67	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 408 000		5 408 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	5 408 000		5 408 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 273 992		14 273 992	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 273 992		14 273 992	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 865 992		-8 865 992	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	228 437	230 017	- 1 580	-0,69
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 882 173	16 544 000	-4 661 827	-28,18
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	14 816 100	270 766	14 545 334	N/S
RESULTAT NET	-2 933 927	16 273 234	-19 207 161	118,03
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

FINANCIERE CALIXA SAS

Annexes Legales 21

Annexes Legales 21

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 134 207 912,04 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 933 926,83 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

FINANCIERE CALIXA SAS**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

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

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les immobilisations financières ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des indicateurs les plus adaptés à l'activité et aux caractéristiques de chaque société. Sans être exhaustifs, ces indicateurs peuvent prendre la forme de perspectives d'activité et de rentabilité, de projections budgétaires, de cours de marché, de multiples de données économiques, ou de données comptables. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Une crise sanitaire mondiale liée à la Covid-19 s'est déclarée début 2020.

L'activité de sa filiale s'est poursuivi et a été adaptée à la demande pendant les périodes de confinement.

La société et sa filiale ont mis en place des mesures appropriés sans avoir recours aux mesures de soutien de financement ou d'aides sociales. Sa filiale a fait appel à l'activité partielle au cours du printemps 2020 pour un montant très peu significatif. Dans ce contexte, une attention particulière a été portée au niveau des plans d'affaires des sociétés dont la société Financière Calixa est actionnaire, sans conséquence sur la valeur des titres de participation.

Les effets de cette crise n'ont pas été de nature à compromettre la continuité de l'exploitation au cours de l'exercice 2020.

Bien qu'elle ne soit pas en mesure de quantifier précisément les effets futurs de cette situation, la société considère raisonnablement qu'il en sera de même en 2021. Elle conserve une vigilance permanente quant à la situation et ses conséquences, et à ses évolutions auxquelles elle s'adapte régulièrement.

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Faits marquants :

En date du 10/06/2020, la société Financière Calixa a cédé 800 000 actions de la société MARECHAL ELECTRIC SAS (ME) à la société SEMERSO au prix unitaire de 6,76 soit un prix de vente total de 5 408 K déterminée de gré à gré sur la base des comptes consolidés du Groupe ME. Cette cession a dégagé une moins-value de 8 866 K comptabilisée en résultat exceptionnel.

Evènements post clôture :

Distribution en date du 27 janvier 2021 d'une dividende de 4 768 K prélevé sur le poste Autre réserves et mis en paiement le 19 février 2021 et 24 juin 2021.

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	15 000		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 000		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	91 239 354		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	91 239 354		
TOTAL GENERAL	91 254 354		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			15 000	15 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			15 000	15 000
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		14 273 992	76 965 363	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		14 273 992	76 965 363	
TOTAL GENERAL		14 273 992	76 980 363	15 000

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	10	3 750		3 760
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10	3 750		3 760
TOTAL GENERAL	10	3 750		3 760

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	3 750				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 750				
TOTAL GENERAL	3 750				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations		201 464		201 464
TOTAL Dépréciations		201 464		201 464
TOTAL GENERAL		201 464		201 464
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières		201 464		
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques	1 583	1 583	
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 583	1 583	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 000	21 000		
Personnel et comptes rattachés	2 590	2 590		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 506	4 506		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 009	3 009		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	31 105	31 105		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 000
Dettes fiscales et sociales	2 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	23 623

7.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	79 470 450	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	79 470 450	1,00

Commentaires:

7.3 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant		
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	-2 933 927	228 437

Commentaires:

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires:

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 20 mois	30/04/2017 mois	30/04/2017 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	79 470 450	79 470 450	79 470 450		
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-2 500 276	16 503 262	41 996 123		
c) Impôt sur les bénéfices	228 437	230 017	629 073		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-2 728 713	16 273 245	41 367 050		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-2 933 927	16 273 234	41 367 050		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	48 000				
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	20 164				

Observations complémentaires

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
MARECHAL ELECTRIC	5 341 000	43 660 528	40,38	76 965 364				35 897 320	25 569 785	6 470 000
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

FINANCIERE CALIXA

Société par actions simplifiée au capital de 79.470.450 euros
Siège social : PARIS (75007) - 34 rue de Lille
829.381.144 RCS PARIS

DECISIONS DES ASSOCIES

DU 29 JUIN 2021

L'an deux mille vingt et un, le 29 juin

Messieurs Bertrand et Xavier MARECHAL agissant en leur qualité de seuls associés (les « Associés ») de **FINANCIERE CALIXA**, SAS au capital de 79.470.450 euros, dont le siège social est à PARIS (75007), 34 rue de Lille, immatriculée 829.381.144 RCS PARIS (la « Société »),

ONT DECIDE :

PREMIERE DECISION :

Approbation de comptes sociaux de la Société au 31 décembre 2020

Connaissance prise du rapport du Président sur la gestion de la Société et du rapport général des Commissaires aux Comptes sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2020, **d'approuver les comptes annuels** afférents audit exercice (bilan, compte de résultat et annexes) tels qu'ils leur ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports, faisant ressortir une perte de 2.933.926,83 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 223 Quater du Code général des impôts, les Associés constatent que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 n'englobent pas de charges non déductibles fiscalement, en application de l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION :

Quitus

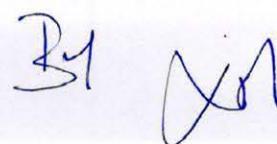
De donner au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

TROISIEME DECISION :

Affectation du résultat

Connaissance prise du rapport du Président sur la gestion de la Société au cours de l'exercice écoulé, **d'affecter la perte** de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à la somme de (2.933.926,83) euros, ainsi qu'il suit :

- En totalité sur le poste « autres réserves » qui présentera un nouveau solde créditeur de 51.824.341,94 euros.



Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société a distribuée un dividende de 4.768.227 euros le 27 janvier 2021 prélevé sur le poste « autres réserves », dont le solde créditeur est donc réduit à ce jour au montant de 47.056.114,94 euros.

QUATRIEME DECISION

Pouvoir pour accomplir toutes formalités de publicité légale

De conférer tous pouvoirs à Theimer Avocats à Paris (75017) 5 rue de Logelbach pour accomplir toutes formalités légales de publicité, y compris tous dépôts au Greffe du Tribunal de Commerce de Paris.


Bertrand MARECHAL


Xavier MARECHAL

mazars

61, rue Henri Regnault
92075 PARIS LA DEFENSE CEDEX

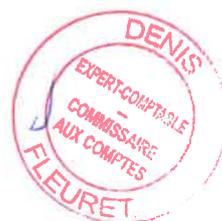
 **FLEURET ASSOCIÉS**
AUDIT

7, rue du Fossé Blanc
92233 GENNEVILLIERS CEDEX

FINANCIERE CALIXA

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020



FINANCIERE CALIXA

Société par actions simplifiée au capital de 79 470 450 €

34, rue de Lille

75007 PARIS

RCS Paris : 829 381 144

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société Financière CALIXA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Financière CALIXA relatif à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 des commissaires 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 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.



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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « Règles et Méthodes Comptables » de l'annexe expose les règles de base sur lesquelles les comptes sont établis et précise notamment dans sa rubrique « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » les modalités d'évaluation des titres de participation. Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère raisonnable de ces règles et méthodes comptables et à nous assurer de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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.441-6 du code de commerce.

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 des commissaires 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.

Compte tenu de la mise à disposition tardive des derniers éléments, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans le délai statutaire de 8 jours avant l'assemblée générale convoquée le 29 juin 2021.

Les Commissaires aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 24 juin 2021.



Eric Schwaller, Associé

fleuret associés audit

Gennevilliers, le 24 juin 2021.



Denis Fleuret, Associé
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Versailles



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<i>Actif immobilisé</i>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	15 000	3 760	11 240	14 990	- 3 750
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	76 965 363		76 965 363	91 239 354	-14 273 991
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	76 980 363	3 760	76 976 602	91 254 344	-14 277 742
<i>Actif circulant</i>					
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					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 583		1 583	399 057	- 397 474
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	45 500 000	201 464	45 298 537	45 500 000	- 201 463
Disponibilités	11 931 190		11 931 190		11 931 190
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	57 432 773	201 464	57 231 310	45 899 057	11 332 253
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	134 413 136	205 224	134 207 912	137 153 401	-2 945 489

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 79 470 450)	79 470 450	79 470 450	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	2 882 015	2 068 352	813 663
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	54 758 269		54 758 269
Report à nouveau		39 298 697	-39 298 697
Résultat de l'exercice	-2 933 927	16 273 234	-19 207 161
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	134 176 807	137 110 734	-2 933 927
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		20 317	- 20 317
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 000	22 350	- 1 350
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	2 590		2 590
. Organismes sociaux	4 506		4 506
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 009		3 009
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	31 105	42 667	- 11 562
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	134 207 912	137 153 401	-2 945 489

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services							
Chiffres d'affaires Nets							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges							
Autres produits			2		2		N/S
Total des produits d'exploitation (I)			2		2		N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			37 309	40 488	- 3 179		-7,85
Impôts, taxes et versements assimilés			2 623		2 623		N/S
Salaires et traitements			48 000		48 000		N/S
Charges sociales			20 164		20 164		N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 750	10	3 740		N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges							
Total des charges d'exploitation (II)			111 846	40 498	71 348		176,18
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-111 844	-40 498	- 71 346		176,17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			6 470 400	16 544 000	-10 073 600		-60,89
Produits des autres valeurs mobilières et créances			3 770		3 770		N/S
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			6 474 170	16 544 000	-10 069 830		-60,87
Dotations financières aux amortissements et provisions			201 464		201 464		N/S
Intérêts et charges assimilés			361	250	111		44,40
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			201 825	250	201 575		N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			6 272 346	16 543 750	-10 271 404		-62,09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			6 160 502	16 503 251	-10 342 749		-62,67

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 408 000		5 408 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	5 408 000		5 408 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 273 992		14 273 992	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	14 273 992		14 273 992	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-8 865 992		-8 865 992	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	228 437	230 017	- 1 580	-0,69
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 882 173	16 544 000	-4 661 827	-28,18
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	14 816 100	270 766	14 545 334	N/S
RESULTAT NET	-2 933 927	16 273 234	-19 207 161	118,03
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 21**FINANCIERE CALIXA SAS****ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 134 207 912,04 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 933 926,83 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

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

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les immobilisations financières ont été évaluées à leur coût d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des indicateurs les plus adaptés à l'activité et aux caractéristiques de chaque société. Sans être exhaustifs, ces indicateurs peuvent prendre la forme de perspectives d'activité et de rentabilité, de projections budgétaires, de cours de marché, de multiples de données économiques, ou de données comptables. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Une crise sanitaire mondiale liée à la Covid-19 s'est déclarée début 2020.

L'activité de sa filiale s'est poursuivi et a été adaptée à la demande pendant les périodes de confinement.

La société et sa filiale ont mis en place des mesures appropriés sans avoir recours aux mesures de soutien de financement ou d'aides sociales. Sa filiale a fait appel à l'activité partielle au cours du printemps 2020 pour un montant très peu significatif. Dans ce contexte, une attention particulière a été portée au niveau des plans d'affaires des sociétés dont la société Financière Calixa est actionnaire, sans conséquence sur la valeur des titres de participation.

Les effets de cette crise n'ont pas été de nature à compromettre la continuité de l'exploitation au cours de l'exercice 2020.

Bien qu'elle ne soit pas en mesure de quantifier précisément les effets futurs de cette situation, la société considère raisonnablement qu'il en sera de même en 2021. Elle conserve une vigilance permanente quant à la situation et ses conséquences, et à ses évolutions auxquelles elle s'adapte régulièrement.

FINANCIERE CALIXA SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Faits marquants :

En date du 10/06/2020, la société Financière Calixa a cédé 800 000 actions de la société MARECHAL ELECTRIC SAS (ME) à la société SEMERSO au prix unitaire de 6,76 soit un prix de vente total de 5 408 K déterminée de gré à gré sur la base des comptes consolidés du Groupe ME. Cette cession a dégagé une moins-value de 8 866 K comptabilisée en résultat exceptionnel.

Evènements post clôture :

Distribution en date du 27 janvier 2021 d'une dividende de 4 768 K prélevé sur le poste Autre réserves et mis en paiement le 19 février 2021 et 24 juin 2021.

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	15 000		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	15 000		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	91 239 354		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	91 239 354		
TOTAL GENERAL	91 254 354		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			15 000	15 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			15 000	15 000
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		14 273 992	76 965 363	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		14 273 992	76 965 363	
TOTAL GENERAL		14 273 992	76 980 363	15 000

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	10	3 750		3 760
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	10	3 750		3 760
TOTAL GENERAL	10	3 750		3 760

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport	3 750				
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 750				
TOTAL GENERAL	3 750				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations		201 464		201 464
TOTAL Dépréciations		201 464		201 464
TOTAL GENERAL		201 464		201 464
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières		201 464		
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	1 583	1 583	
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 583	1 583	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 000	21 000		
Personnel et comptes rattachés	2 590	2 590		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 506	4 506		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 009	3 009		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	31 105	31 105		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 000
Dettes fiscales et sociales	2 623
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	23 623

7.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	79 470 450	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	79 470 450	1,00

Commentaires:

7.3 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant		
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	-2 933 927	228 437

Commentaires:

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	

Commentaires:

FINANCIERE CALIXA SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
MARECHAL ELECTRIC	5 341 000	43 660 528	40,38	76 965 364				35 897 320	25 569 785	6 470 000
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Variation des Capitaux propres

Débit :- Crédit : +	31.12.19	Augment.	Diminutions	Affect. du résultat N-1	Résultat N	31.12.20
Capital social	79 470 450					79 470 450
Réserve légale	2 068 352			813 663		2 882 015
Autres réserves						
Report à nouveau	39 298 697			15 459 572		54 758 269
Résultat	16 273 234			-16 273 234	-2 933 927	-2 933 927
Capitaux Propres	137 110 734				-2 933 927	134 176 807