

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 : 2006 B 13094
Numéro SIREN : 490 829 033
Nom ou dénomination : FUJA HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 09/07/2021 sous le numéro de dépôt 59384


Bilan Actif
CERTIFIÉ CONFORME

Gaëlle de Prunelé pour Filalliance-G



Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 317 194	1 317 194		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	164	164		164
Fonds commercial	33 085 608	33 085 608		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 220	1 220		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	60 164 562	60 164 562		
Créances rattachées à des participations	2 645 214	2 645 214		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	97 213 962	97 213 962		164
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	14 400		14 400	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	84 051 559	80 667 672	3 383 887	17 082 869
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	743 912		743 912	200 428
Charges constatées d'avance				23 405
ACTIF CIRCULANT	84 809 871	80 667 672	4 142 199	17 306 702
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	182 023 833	177 881 634	4 142 199	17 306 866


Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 36 125 296	36 125 296	36 125 296
Prime d'émission, de fusion, d'apport	45 367 795	45 367 795
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	270 001	270 001
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-76 740 143	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-15 197 448	-76 740 144
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-10 174 499	5 022 949
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	7 270 584	5 031 677
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	203 984	354 926
Dettes :		
- Fiscales et sociales	49 723	18 367
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 792 406	6 878 945
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	14 316 697	12 283 916
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 142 199	17 306 866


Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services				460 000
Chiffre d'affaires net				460 000
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				184 104
PRODUITS D'EXPLOITATION				644 104
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 683 937	627 771
Impôts, taxes et versements assimilés			453	1 167
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			164	
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			8	3
CHARGES D'EXPLOITATION			1 684 562	628 940
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 684 562	15 164
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				1 228 953
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2	1 769
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2	1 230 722
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			13 266 322	77 686 580
Intérêts et charges assimilées			138 907	267 482
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			13 405 229	77 954 062
RÉSULTAT FINANCIER			-13 405 227	-76 723 340
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-15 089 789	-76 708 176


Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		806
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		806
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	107 659	23
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	107 659	23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-107 659	783
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		32 750
TOTAL DES PRODUITS	2	1 875 631
TOTAL DES CHARGES	15 197 451	78 615 775
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-15 197 448	-76 740 144

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE



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 4 142 199 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -15 197 448 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, Règlement ANC 2015-06).

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

La société a bénéficié du soutien financier de sa société mère BANQUE POPULAIRE DEVELOPPEMENT pour un montant de 2 100 000 €, apports réalisés en deux versement de 1 500 000 € le 08/05/2020 et 600 000 € le 22/05/2020.

La société a remboursé en juillet 2020 la sixième échéance du plan de sauvegarde en cours (62K€).

La mise en liquidation de l'ensemble des filiales a mené à la constatation de dépréciations complémentaires sur l'exercice 2020 :

· Des comptes courants à hauteur de 96% pour un total de 77 999 454 €, soit une dépréciation de 12 821 619 € sur l'exercice ;

· Des intérêts courus sur comptes courants à hauteur de 96% pour un total de 2 668 218 €, soit une dépréciation de 444 703 € sur l'exercice.

Ces dotations aux dépréciations contribuent en quasi-totalité à la perte de 15 197 448 € dégagée sur l'exercice 2020.

Les filiales UJA (Un Jour Ailleurs), UJA CREATION et UJA PROMOTION ont été placées en liquidation judiciaire le 14 août 2020.

La filiale DEMAFOR a été placée en liquidation judiciaire le 31 août 2020.

Compte tenu de la mise en liquidation des filiales du groupe, l'intégration fiscale n'a pas été réalisée pour l'exercice 2020 et aucune liasse fiscale n'a été déposée pour les filiales.

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

Continuité d'exploitation

L'associé unique entend ne pas demander le remboursement de son compte courant jusqu'à la date d'assemblée générale approuvant les comptes de l'exercice clos au 31/12/2021.

La dette est présentée dans le tableau "Etat des dettes" à plus d'un an.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La société a procédé au remboursement de la totalité du plan de sauvegarde en date du 3 mai 2021. Suite à ce remboursement anticipé, le plan de sauvegarde est totalement exécuté.

La clôture des opérations du plan devrait être prochainement prononcée par le Tribunal.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Il correspond aux malis de fusion qui sont dépréciés en totalité au 31 décembre 2020.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| ● Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| ● Mobilier de bureau | 10 ans, |
| ● Matériel informatique | 3 à 5 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2020, les titres de participation et créances sur participation sont dépréciés dans leur intégralité.

Créances

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

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 28 800 € TTC.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	1 317 194		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 085 772		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 402 966		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	1 220		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 220		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	62 809 776		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	62 809 776		
TOTAL GÉNÉRAL	97 213 962		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			1 317 194	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			33 085 772	
TOTAL			34 402 966	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			1 220	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 220	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			62 809 776	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			62 809 776	
TOTAL GÉNÉRAL			97 213 962	


Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	1 317 194			1 317 194
Autres postes d'immobilisations incorporelles		164		164
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 317 194	164		1 317 358
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 220			1 220
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 220			1 220
TOTAL GÉNÉRAL	1 318 414	164		1 318 579

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles	33 085 608			33 085 608
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation	60 164 562			60 164 562
- Financières	2 645 214			2 645 214
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	67 401 350	13 266 322		80 667 672
DÉPRÉCIATIONS	163 296 734	13 266 322		176 563 056
TOTAL GÉNÉRAL	163 296 734	13 266 322		176 563 056
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		13 266 322		
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				



Liste des filiales et participations

Dénomination ----- Siège social	Capital ----- Capitaux propres	Q.P. détenue ----- Divid. encaiss.	Val. brute titres ----- Val. nette titres	Prêts avances ----- Cautions	Chiffre d'affaires ----- Résultat
Filiales (plus de 50%)					
UJA 117 QUAI DE VALMY 75010 PARIS	18420925	100.00	60 164 144	83 583 721	
Participations (10 à 50%)					
Autres titres					


Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	2 645 214		2 645 214
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 954	7 954	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 500	6 500	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	257	257	
Groupe et associés (2)	84 028 825		84 028 825
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	8 023	8 023	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	86 696 773	22 734	86 674 039
(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			

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges :		
- D'exploitation		23 405
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		23 405

Charges à payer et produits à recevoir

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	170 584	31 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 532	92 576
Dettes fiscales et sociales	453	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	361 569	124 253

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		
Autres créances	2 779 651	2 779 394
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 779 651	2 779 394

 **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	36 125 396	1.00000	36 125 396
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)	36 125 396	1.00000	36 125 396



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	203 984	203 984		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	12 369	12 369		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 900	36 900		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	453	453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 270 584		7 270 584	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	6 792 406		6 792 406	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 316 697	253 707	14 062 990	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

FUJA HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 36.125.296 €
Siège Social : 5-7 rue de Monttessuy - 75007 Paris
490 829 033 R.C.S. Paris

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 30 JUIN 2021

.../...

CINQUIEME DECISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au président et aux membres du Comité de Surveillance de la Société

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président et du rapport des Commissaires aux comptes relatifs aux comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve tels qu'ils lui ont été présentés le bilan, le compte de résultat et l'annexe relatifs aux comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ainsi que les opérations traduites ou résumées dans ces comptes et ces rapports et qui font apparaître une perte nette comptable de 15.197.448 €.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense non déductible du résultat fiscal, visée à l'article 39-4 du Code général des impôts.

L'Associé Unique donne quitus entier et sans réserve au président et aux membres du Comité de Surveillance de la Société pour l'accomplissement de leur mandat au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

SIXIEME DECISION

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

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président et après avoir constaté que les comptes sociaux clos le 31 décembre 2020 font apparaître une perte nette comptable de 15.197.448 €, approuve la proposition du président et décide d'affecter la totalité de la perte au compte « Report à nouveau », ce qui a pour effet de ramener ce compte à (91.937.591) €.

L'Associé Unique prend acte que les capitaux propres de la Société, au 31 décembre 2020, demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Il est rappelé, conformément à la loi, qu'il n'a été distribué aucun dividende au cours des trois derniers exercices sociaux.

.../...

NEUVIEME DECISION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie certifiée conforme des présentes pour effectuer tous dépôts, publications, déclarations et formalités qu'il appartiendra.

Extrait certifié conforme à l'original.



Le Président
FILALLIANCE-G
Madame Gaëlle de PRUNELÉ

FUJA HOLDING

Société par Actions Simplifiée à associé unique

5 Rue de Monttessuy

75007 Paris

RCS Paris 490 829 033

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

FUJA HOLDING

Société par Actions Simplifiée à associé unique

5 Rue de Monttessuy
75007 Paris
RCS Paris 490 829 033

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'Associé Unique de la société FUJA HOLDING,

Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FUJA HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve

Motivation de la réserve

Dans notre rapport du 30 juin 2021 relatif à l'exercice 2019, nous avons formulé une réserve en raison d'une insuffisance de dépréciation des comptes courants de 16 850 milliers d'euros. Cette insuffisance de dépréciation subsistant à hauteur de 3 361 milliers d'euros à la clôture de l'exercice 2020, les capitaux propres à l'ouverture et à la clôture de cet exercice sont surévalués d'un montant de 16 850 milliers d'euros et de 3 361 milliers d'euros.

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.

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

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 1^{er} janvier 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, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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.

Les paragraphes « *1. Faits caractéristiques* » et « *2. Continuité d'exploitation* » de l'annexe aux comptes sociaux font état des incertitudes pesant sur la continuité d'exploitation. Nous avons été conduits à examiner les dispositions envisagées à cet égard. Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que la note de l'annexe donne une information appropriée sur la situation de la société au regard de l'incertitude, pesant sur la continuité d'exploitation.

Les titres de participations, les comptes courants et les intérêts sur comptes courants sont évalués selon les principes définis dans l'annexe des comptes annuels et dépréciés, selon des modalités décrites dans la note « faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels. Nos travaux ont consisté à examiner les modalités de mise en œuvre des tests de valeur et à apprécier la cohérence d'ensemble des données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

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.

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve » 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 à l'associé unique.

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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

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

Exelmans Audit & Conseil
21, rue de Téhéran
75008 Paris

S & W Associés
65, rue La Boétie
75008 Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

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.

Paris, le 30 juin 2021

Les commissaires aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Stéphane DAHAN

S & W Associés



Julie Benzaquen


Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 317 194	1 317 194		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	164	164		164
Fonds commercial	33 085 608	33 085 608		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 220	1 220		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	60 164 562	60 164 562		
Créances rattachées à des participations	2 645 214	2 645 214		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	97 213 962	97 213 962		164
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	14 400		14 400	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	84 051 559	80 667 672	3 383 887	17 082 869
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	743 912		743 912	200 428
Charges constatées d'avance				23 405
ACTIF CIRCULANT	84 809 871	80 667 672	4 142 199	17 306 702
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	182 023 833	177 881 634	4 142 199	17 306 866


Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 36 125 296	36 125 296	36 125 296
Prime d'émission, de fusion, d'apport	45 367 795	45 367 795
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	270 001	270 001
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-76 740 143	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-15 197 448	-76 740 144
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-10 174 499	5 022 949
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	7 270 584	5 031 677
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	203 984	354 926
Dettes :		
- Fiscales et sociales	49 723	18 367
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 792 406	6 878 945
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	14 316 697	12 283 916
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	4 142 199	17 306 866


Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				460 000
Chiffre d'affaires net				460 000
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				184 104
PRODUITS D'EXPLOITATION				644 104
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 683 937	627 771
Impôts, taxes et versements assimilés			453	1 167
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations			164	
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			8	3
CHARGES D'EXPLOITATION			1 684 562	628 940
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-1 684 562	15 164
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				1 228 953
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2	1 769
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2	1 230 722
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			13 266 322	77 686 580
Intérêts et charges assimilées			138 907	267 482
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			13 405 229	77 954 062
RÉSULTAT FINANCIER			-13 405 227	-76 723 340
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-15 089 789	-76 708 176



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		806
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		806
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	107 659	23
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	107 659	23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-107 659	783
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		32 750
TOTAL DES PRODUITS	2	1 875 631
TOTAL DES CHARGES	15 197 451	78 615 775
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-15 197 448	-76 740 144

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE



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 4 142 199 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de -15 197 448 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, Règlement ANC 2015-06).

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

La société a bénéficié du soutien financier de sa société mère BANQUE POPULAIRE DEVELOPPEMENT pour un montant de 2 100 000 €, apports réalisés en deux versement de 1 500 000 € le 08/05/2020 et 600 000 € le 22/05/2020.

La société a remboursé en juillet 2020 la sixième échéance du plan de sauvegarde en cours (62K€).

La mise en liquidation de l'ensemble des filiales a mené à la constatation de dépréciations complémentaires sur l'exercice 2020 :

- Des comptes courants à hauteur de 96% pour un total de 77 999 454 €, soit une dépréciation de 12 821 619 € sur l'exercice ;
- Des intérêts courus sur comptes courants à hauteur de 96% pour un total de 2 668 218 €, soit une dépréciation de 444 703 € sur l'exercice.

Ces dotations aux dépréciations contribuent en quasi-totalité à la perte de 15 197 448 € dégagée sur l'exercice 2020.

Les filiales UJA (Un Jour Ailleurs), UJA CREATION et UJA PROMOTION ont été placées en liquidation judiciaire le 14 août 2020.

La filiale DEMAFOR a été placée en liquidation judiciaire le 31 août 2020.

Compte tenu de la mise en liquidation des filiales du groupe, l'intégration fiscale n'a pas été réalisée pour l'exercice 2020 et aucune liasse fiscale n'a été déposée pour les filiales.

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

Continuité d'exploitation

L'associé unique entend ne pas demander le remboursement de son compte courant jusqu'à la date d'assemblée générale approuvant les comptes de l'exercice clos au 31/12/2021.

La dette est présentée dans le tableau "Etat des dettes" à plus d'un an.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La société a procédé au remboursement de la totalité du plan de sauvegarde en date du 3 mai 2021. Suite à ce remboursement anticipé, le plan de sauvegarde est totalement exécuté.

La clôture des opérations du plan devrait être prochainement prononcée par le Tribunal.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Il correspond aux malis de fusion qui sont dépréciés en totalité au 31 décembre 2020.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| ● Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| ● Mobilier de bureau | 10 ans, |
| ● Matériel informatique | 3 à 5 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2020, les titres de participation et créances sur participation sont dépréciés dans leur intégralité.

Créances

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

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 28 800 € TTC.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	1 317 194		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 085 772		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 402 966		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	1 220		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 220		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	62 809 776		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	62 809 776		
TOTAL GÉNÉRAL	97 213 962		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			1 317 194	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			33 085 772	
TOTAL			34 402 966	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			1 220	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 220	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			62 809 776	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			62 809 776	
TOTAL GÉNÉRAL			97 213 962	



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 317 194			164			1 317 358
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 220						1 220
TOTAL GÉNÉRAL	1 318 414			164			1 318 579
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles	33 085 608			33 085 608
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation	60 164 562			60 164 562
- Financières	2 645 214			2 645 214
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	67 401 350	13 266 322		80 667 672
DÉPRÉCIATIONS	163 296 734	13 266 322		176 563 056
TOTAL GÉNÉRAL	163 296 734	13 266 322		176 563 056
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		13 266 322		
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				



Liste des filiales et participations

Dénomination ----- Siège social	Capital ----- Capitaux propres	Q.P. détenue ----- Divid. encaiss.	Val. brute titres ----- Val. nette titres	Prêts avances ----- Cautions	Chiffre d'affaires ----- Résultat
Filiales (plus de 50%)					
UJA 117 QUAI DE VALMY 75010 PARIS	18420925	100.00	60164144	83583721	
Participations (10 à 50%)					
Autres titres					



Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	2 645 214		2 645 214
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 954	7 954	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 500	6 500	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	257	257	
Groupe et associés (2)	84 028 825		84 028 825
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	8 023	8 023	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	86 696 773	22 734	86 674 039
(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			



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		23 405
TOTAL		23 405

Charges à payer et produits à recevoir

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	170 584	31 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 532	92 576
Dettes fiscales et sociales	453	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	361 569	124 253

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		
Autres créances	2 779 651	2 779 394
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 779 651	2 779 394

 **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	36 125 396	1.00000	36 125 396
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)	36 125 396	1.00000	36 125 396



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	203 984	203 984		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	12 369	12 369		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 900	36 900		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	453	453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 270 584		7 270 584	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	6 792 406		6 792 406	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	14 316 697	253 707	14 062 990	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				