

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 09055

Numéro SIREN : 753 065 754

Nom ou dénomination : MARINOV

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2021 sous le numéro de dépôt 30839

# COMPTES ANNUELS

**MARINOV**

**Société par actions simplifiée**

**16 Place de l'Iris Tour CB21 92040 COURBEVOIE**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2020**

*Certifiés conformes  
par le PDI*  




## Sommaire

|  |           |
|--|-----------|
| <u>Bilan - Actif.....</u>  | <u>4</u>  |
| <u>Bilan - Passif.....</u>                                       | <u>5</u>  |
| <u>Compte de résultat.....</u>                                   | <u>6</u>  |
| <u>Compte de résultat (suite).....</u>                           | <u>7</u>  |
| <u>Règles et méthodes comptables.....</u>                        | <u>8</u>  |
| <u>Immobilisations.....</u>                                      | <u>10</u> |
| <u>Amortissements.....</u>                                       | <u>11</u> |
| <u>Provisions inscrites au bilan.....</u>                        | <u>12</u> |
| <u>Etat des échéances des créances et des dettes.....</u>        | <u>13</u> |
| <u>Composition du capital social.....</u>                        | <u>14</u> |
| <u>Variation des capitaux propres.....</u>                       | <u>15</u> |
| <u>Détail des produits à recevoir.....</u>                       | <u>16</u> |
| <u>Détail des charges à payer.....</u>                           | <u>17</u> |
| <u>Détail des charges constatées d'avance.....</u>               | <u>18</u> |
| <u>Détail des produits constatés d'avance.....</u>               | <u>19</u> |
| <u>Entreprises liées et participation : bilan.....</u>           | <u>20</u> |
| <u>Ventilation du Chiffre d'affaires.....</u>                    | <u>21</u> |
| <u>Ventilation par catégorie d'effectif.....</u>                 | <u>22</u> |
| <u>Ventilation de l'impôt.....</u>                               | <u>23</u> |
| <u>Engagements hors bilan.....</u>                               | <u>24</u> |
| <u>Précisions sur les transferts de charges.....</u>             | <u>25</u> |
| <u>Précisions sur les charges et produits exceptionnels.....</u> | <u>26</u> |

## Bilan actif

| BILAN-ACTIF                                | Exercice N       |                |                  | Exercice N-1     |
|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
|  | Brut             | Amort.         | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I)            | 0                |                | 0                | 0                |
| Frais d'établissement                      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Frais de développement                     | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Concessions, brevets et droits similaires  | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Fonds commercial                           | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres immobilisations incorporelles       | 32 350           | 21 573         | 10 777           | 14 379           |
| Avances sur immobilisations incorporelles  | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles</b> | <b>32 350</b>    | <b>21 573</b>  | <b>10 777</b>    | <b>14 379</b>    |
| Terrains                                   | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Constructions                              | 66 897           | 38 943         | 27 954           | 36 430           |
| Installations techniques, matériel         | 179 435          | 113 853        | 65 582           | 76 970           |
| Autres immobilisations corporelles         | 1 007 579        | 269 947        | 737 632          | 783 920          |
| Immobilisations en cours                   | 2 562 492        | 0              | 2 562 492        | 1 534 177        |
| Avances et acomptes                        | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles</b>   | <b>3 816 402</b> | <b>422 743</b> | <b>3 393 659</b> | <b>2 431 497</b> |
| Participations selon la méthode de meq     | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres participations                      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Créances rattachées à des participations   | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres titres immobilisés                  | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Prêts                                      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres immobilisations financières         | 260              | 0              | 260              | 260              |
| <b>TOTAL immobilisations financières</b>   | <b>260</b>       | <b>0</b>       | <b>260</b>       | <b>260</b>       |
| <b>Total Actif Immobilisé (II)</b>         | <b>3 849 012</b> | <b>444 316</b> | <b>3 404 696</b> | <b>2 446 136</b> |
| Matières premières, approvisionnements     | 0                | 0              | 0                | 0                |
| En cours de production de biens            | 0                | 0              | 0                | 0                |
| En cours de production de services         | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Produits intermédiaires et finis           | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Marchandises                               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Stock</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 44 074           | 0              | 44 074           | 8 443            |
| Clients et comptes rattachés               | 415 407          | 92 024         | 323 382          | 612 767          |
| Autres créances                            | 2 856 202        | 0              | 2 856 202        | 354 834          |
| Capital souscrit et appelé, non versé      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Créances</b>                      | <b>3 315 683</b> | <b>92 024</b>  | <b>3 223 659</b> | <b>976 044</b>   |
| Valeurs mobilières de placement            | 0                | 0              | 0                | 0                |
| dont actions propres:                      |                  |                |                  |                  |
| Disponibilités                             | 18 949           | 0              | 18 949           | 145 563          |
| <b>TOTAL Disponibilités</b>                | <b>18 949</b>    | <b>0</b>       | <b>18 949</b>    | <b>145 563</b>   |
| Charges constatées d'avance                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>Total Actif Circulant (III)</b>         | <b>3 334 632</b> | <b>92 024</b>  | <b>3 242 608</b> | <b>1 121 608</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)   | 0                |                | 0                | 0                |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0                |                | 0                | 0                |
| Écarts de conversion actif (VI)            | 0                |                | 0                | 0                |
| <b>Total Général (I à VI)</b>              | <b>7 183 644</b> | <b>536 340</b> | <b>6 647 304</b> | <b>3 567 744</b> |

Bilan passif

| BILAN-PASSIF   |   | Exercice N       | Exercice N-1     |
|--|---|------------------|------------------|
| Capital social ou individuel                           | dont versé : 0  | 199 000          | 199 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....           |   | 675 178          | 675 178          |
| Ecart de réévaluation                                  | dont écart d'équivalence 0                            | 0                | 0                |
| Réserve légale   |   | 0                | 0                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |   | 0                | 0                |
| Réserves réglementées                                  | dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0      | 0                | 0                |
| Autres réserves  | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Réserves</b>                                  |   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Report à nouveau                                       |   | -269 316         | 0                |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>      |   | <b>-119 891</b>  | <b>-269 316</b>  |
| Subventions d'investissement                           |   | 0                | 0                |
| Provisions réglementées                                |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                      |   | <b>484 971</b>   | <b>604 862</b>   |
| Produit des émissions de titres participatifs          |   | 0                | 0                |
| Avances conditionnées                                  |   | 146 555          | 175 731          |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>                 |   | <b>146 555</b>   | <b>175 731</b>   |
| Provisions pour risques                                |   | 0                | 0                |
| Provisions pour charges                                |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>  |   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |   | 0                | 0                |
| Autres emprunts obligataires                           |   | 0                | 0                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |   | 3 288 462        | 1 000 591        |
| Emprunts et dettes financières divers                  | dont emprunts participatifs : 0                       | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Dettes financières</b>                        |   | <b>3 288 462</b> | <b>1 000 591</b> |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |   | 0                | 0                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |   | 594 466          | 526 937          |
| Dettes fiscales et sociales                            |   | 234 039          | 237 880          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |   | 1 080 606        | 258 898          |
| Autres dettes  |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>                     |   | <b>1 909 112</b> | <b>1 023 716</b> |
| Produits constatés d'avance                            |   | 818 204          | 762 844          |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                               |   | <b>6 015 778</b> | <b>2 787 150</b> |
| Ecart de conversion Passif (V)                         |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>                  |   | <b>6 647 304</b> | <b>3 567 744</b> |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT   | Exercice N   |                              |                  | Exercice N-1     |
|--|--|------------------------------|------------------|------------------|
|  | France   | Exportation                  | Total            |                  |
| Ventes de marchandises   | 0  | 0                            | 0                | 0                |
| Production vendue biens  | 0  | 0                            | 0                | 0                |
| Production vendue services   | 1 976 518  | 0                            | 1 976 518        | 2 263 028        |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>  | <b>1 976 518</b>                                   | <b>0</b>                     | <b>1 976 518</b> | <b>2 263 028</b> |
| Production stockée   |  |                              | 0                | 0                |
| Production immobilisée   |  |                              | 1 052 789        | 158 647          |
| Subventions d'exploitation   |  |                              | 0                | 0                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                       |  |                              | 33 071           | 10 250           |
| Autres produits  |  |                              | 5 711            | 16               |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>   |  |                              | <b>3 068 089</b> | <b>2 431 941</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                    |  |                              | 713              | 778              |
| Variation de stock (marchandises)  |  |                              | 0                | 0                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |  |                              | 0                | 0                |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                          |  |                              | 0                | 0                |
| Autres achats et charges externes  |  |                              | 2 172 777        | 1 576 906        |
| Impôts, taxes et versements assimilés  |  |                              | 40 855           | 157 580          |
| Salaires et traitements  |  |                              | 477 611          | 543 166          |
| Charges sociales   |  |                              | 173 163          | 182 279          |
| Dotations d'exploitation   | sur  | Dotations aux amortissements | 105 612          | 92 534           |
|  | immobilisations                                    | Dotations aux provisions     | 0                | 0                |
|  | Sur actif circulant : dotations aux provisions     |                              | 63 324           | 31 846           |
|  | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                              | 7 720            | 0                |
| Autres charges   |  |                              | 97 650           | 90 217           |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>   |  |                              | <b>3 139 425</b> | <b>2 675 306</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   |  |                              | <b>-71 336</b>   | <b>-243 365</b>  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)  |  |                              | 0                | 0                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)   |  |                              | 0                | 0                |
| Produits financiers de participations  |  |                              | 0                | 0                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé               |  |                              | 0                | 0                |
| Autres intérêts et produits assimilés  |  |                              | 0                | 0                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                       |  |                              | 0                | 0                |
| Différences positives de change  |  |                              | 0                | 0                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |                              | 0                | 0                |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>   |  |                              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                                 |  |                              | 0                | 0                |
| Intérêts et charges assimilées   |  |                              | 48 555           | 25 951           |
| Différences négatives de change  |  |                              | 0                | 0                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                         |  |                              | 0                | 0                |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>  |  |                              | <b>48 555</b>    | <b>25 951</b>    |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  |  |                              | <b>-48 555</b>   | <b>-25 951</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                |  |                              | <b>-119 891</b>  | <b>-269 316</b>  |

**Compte de résultat (suite)**

| COMPTE DE RESULTAT (suite)  | Exercice N       | Exercice N-1     |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 0                | 0                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  | 0                | 0                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  | 0                | 0                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 0                | 0                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 | 0                | 0                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        | 0                | 0                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     | 0                | 0                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 0                | 0                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>3 068 089</b> | <b>2 431 941</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>3 187 980</b> | <b>2 701 257</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b> | <b>-119 891</b>  | <b>-269 316</b>  |

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020

dont le total est 6 647 304 € et le résultat s'élève à -119 891 €

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

## Règles et méthodes comptables

Les comptes présentés ont été établis conformément aux dispositions de l'art 810-7 du PCG modifié par le Règlement ANC 2019-02 du 7 juin 2019 sans incidence significative sur les comptes de la société.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base: continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### Immobilisations corporelles

Outre les immobilisations dites de domaine privé, la Société a inscrit dans ses comptes les immobilisations remises par les Collectivités dans le cadre de délégation de services publics. Les dispositions concernant ces immobilisations remises par les Collectivités sont décrites dans la section « Comptes Spéciaux des Concession ».

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'usage :

|   |          |        |
|---|----------|--------|
| Installations générales, agencements            | Linéaire | 10 ans |
| Installations techniques, matériel et outillage | Linéaire | 4 ans  |
| Matériel de bureau et informatique              | Linéaire | 4 ans  |

### Comptes spéciaux des concessions

La Société inscrit à son bilan les immobilisations mises en concession dont elle assure elle-même le financement (bilan actif : domaine concédé mis en concession par le concessionnaire). Ces biens peuvent être partiellement subventionnés (bilan passif : immobilisations financées par les tiers).

La reconstitution des capitaux investis par la Société dans la concession s'effectue par le moyen d'un amortissement dit "de caducité" (bilan passif : fonds de caducité) prélevé sur les résultats prorata temporis, de la date de l'investissement à celle de fin de du contrat.

### Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### Changements de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice

### Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice

### Evénements post-clôture

La pandémie de Covid-19, qui a fait l'objet d'une déclaration d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé le 30 janvier 2020, a eu un impact conséquent sur notre activité au 1er semestre et plus particulièrement au second trimestre 2020. Il est cependant impossible d'isoler les impacts directs de la pandémie de ses conséquences indirectes sur les niveaux d'activité de nos marchés. Dès lors, l'estimation des coûts est limitée à ceux qui peuvent directement être liés à la pandémie.

Les missions de services publics essentiels et vitaux ont été remplies dans tous les territoires. Le Groupe a mis en oeuvre toutes les mesures nécessaires pour permettre à ses équipes et à ses sous-traitants de travailler sans mettre en jeu leur sécurité et celle de leurs clients.

Notre société n'a pas enregistré d'impacts significatifs en relation avec la Covid-19.

## Immobilisations

| Cadre A                                  | IMMOBILISATIONS  | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations |                                     |                  |
|--|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|------------------|
|  |  |                                     | Réévaluation  | Acqu. et apports                    |                  |
|  | Frais d'établissement et de développement (I)                          | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)                     | 32 350                              | 0             | 0                                   |                  |
|  | Terrains   | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
| Constructions                            | Sur sol propre   | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Sur sol d'autrui   | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 66 897                              | 0             | 0                                   |                  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 168 871                             | 0             | 10 564                              |                  |
| Autres immobilisations corporelles       | Installations générales, agencements, aménagements divers              | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Matériel de transport  | 113 240                             | 0             | 0                                   |                  |
|  | Matériel de bureau et mobilier informatique                            | 9 206                               | 0             | 0                                   |                  |
|  | Emballages récupérables et divers                                      | 830 663                             | 0             | 54 469                              |                  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                   | 1 534 177                           | 0             | 1 093 348                           |                  |
|  | Avances et acomptes  | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                       |  | <b>2 723 054</b>                    | <b>0</b>      | <b>1 158 382</b>                    |                  |
|  | Participations évaluées par mise en équivalence                        | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Autres participations  | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Autres titres immobilisés  | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                            | 260                                 | 0             | 0                                   |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                        |  | <b>260</b>                          | <b>0</b>      | <b>0</b>                            |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b> |  | <b>2 755 664</b>                    | <b>0</b>      | <b>1 158 382</b>                    |                  |
| Cadre B                                  | IMMOBILISATIONS  | Diminutions                         |               | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation     |
|  |  | Virement                            | Cession       |                                     | Valeur d'origine |
|  | Frais d'établissement et de développement (I)                          | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)                     | 0                                   | 0             | 32 350                              | 0                |
|  | Terrains   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
| Constructions                            | Sur sol propre   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Sur sol d'autrui   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Installations générales, agencements et                                | 0                                   | 0             | 66 897                              | 0                |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 0                                   | 0             | 179 435                             | 0                |
| Autres immobilisations corporelles       | Installations générales, agencements                                   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Matériel de transport  | 0                                   | 0             | 113 240                             | 0                |
|  | Matériel de bureau et mobilier informatique                            | 0                                   | 0             | 9 206                               | 0                |
|  | Emballages récupérables et divers                                      | 0                                   | 0             | 885 132                             | 0                |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                   | 65 034                              | 0             | 2 562 492                           | 0                |
|  | Avances et acomptes  | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
| <b>TOTAL (III)</b>                       |  | <b>65 034</b>                       | <b>0</b>      | <b>3 816 402</b>                    | <b>0</b>         |
|  | Participations évaluées par mise en équivalence                        | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Autres participations  | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Autres titres immobilisés  | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                            | 0                                   | 0             | 260                                 | 0                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                        |  | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>260</b>                          | <b>0</b>         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b> |  | <b>65 034</b>                       | <b>0</b>      | <b>3 849 012</b>                    | <b>0</b>         |

## Amortissements

| Cadre A  |  | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE                           |                           |                       |                   |                           |                   |
|--|--|--|---------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables                      |  | Début d'exercice   | Augment.                  | Diminutions           | Fin de l'exercice |                           |                   |
| Frais d'établissement et de développement (I)      |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) |  | 17 971   | 3 602                     | 0                     | 21 573            |                           |                   |
| Terrains   |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
| Constructions                                      | Sur sol propre                               | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
|  | Sur sol d'autrui                             | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
|  | Installations générales, agencements         | 30 467   | 8 477                     | 0                     | 38 943            |                           |                   |
| Installations techniques, matériels et outillages  |  | 91 901   | 21 952                    | 0                     | 113 853           |                           |                   |
| Autres immo. corporelles                           | Installations générales, agencements divers  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
|  | Matériel de transport                        | 17 747   | 12 689                    | 0                     | 30 437            |                           |                   |
|  | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 5 957  | 1 837                     | 0                     | 7 794             |                           |                   |
|  | Emballages récupérables et divers            | 145 485  | 86 231                    | 0                     | 231 716           |                           |                   |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>     |  | <b>291 557</b>   | <b>131 186</b>            | <b>0</b>              | <b>422 743</b>    |                           |                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                |  | <b>309 528</b>   | <b>134 788</b>            | <b>0</b>              | <b>444 316</b>    |                           |                   |
| Cadre B  |  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                           |                       |                   |                           |                   |
| Immos  | DOTATIONS                                    |  |                           | REPRISES              |                   |                           | Fin de l'exercice |
|  | Différentiel de durée                        | Mode dégressif   | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif    | Amort fiscal exceptionnel |                   |
| Frais étab   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Autres   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Terrains   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Constructions :                                    |  |  |                           |                       |                   |                           |                   |
| sol propre   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| sol autrui   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| install.   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Autres immobilisations :                           |  |  |                           |                       |                   |                           |                   |
| Inst. techn.                                       | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Inst gén.  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| M. Transport                                       | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Mat bureau.  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Emball.  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| <b>CORPO.</b>                                      | <b>0</b>                                     | <b>0</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| Acquis. de titres                                  | 0  |  |                           | 0                     |                   |                           | 0                 |
| <b>TOTAL</b>                                       |  | <b>0</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| Cadre C  |  | Début de l'exercice  | Augment.                  | Diminutions           | Fin de l'exercice |                           |                   |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
| Primes de remboursement des obligations            |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |

### Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions                                  | Début de l'exercice | Dotations     | Reprises      | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers             | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions investissements                             | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour hausse des prix                        | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Amortissements dérogatoires                            | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30%              | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992        | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992        | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour prêts d'installation                   | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Autres provisions réglementées                         | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>          |
| Provisions pour litige                                 | 0                   | 7 720         | 7 720         | 0                 |
| Provisions pour garanties                              | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme             | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour amendes et pénalités                   | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour pertes de change                       | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour pensions                               | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour impôts                                 | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations     | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour gros entretien                         | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Autres provisions pour risques et charges              | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      | <b>0</b>            | <b>7 720</b>  | <b>7 720</b>  | <b>0</b>          |
| Provisions sur immos incorporelles                     | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur immos corporelles                       | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur titres mis en équivalence               | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur titres de participations                | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur autres immos financières                | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur stocks                                  | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur comptes clients                         | 52 427              | 63 324        | 23 728        | 92 024            |
| Autres provisions pour dépréciations                   | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>52 427</b>       | <b>63 324</b> | <b>23 728</b> | <b>92 024</b>     |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                    | <b>52 427</b>       | <b>71 044</b> | <b>31 448</b> | <b>92 024</b>     |
| Dont dotations et reprises d'exploitation              |                     | 71 044        | 31 448        |                   |
| Dont dotations et reprises financières                 |                     | 0             | 0             |                   |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles             |                     | 0             | 0             |                   |
| dépréciations des titres mis en équivalence            |                     |               |               | 0                 |

### Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A   |                 | Etat des créances          | Montant brut     | A un an au plus                                     | A plus d'un an                  |                    |
|---|-----------------|----------------------------|------------------|---|---------------------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| Prêts   |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| Autres immos financières  |                 |                            | 260              | 260   | 0                               |                    |
| <b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>                    |                 |                            | <b>260</b>       | <b>260</b>  | <b>0</b>                        |                    |
| Clients douteux ou litigieux  |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| Autres créances   |                 |                            | 415 407          | 415 407   | 0                               |                    |
| Créances représentatives de titres prêtés                               |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| Personnel et comptes rattachés  |                 |                            | 113              | 113   | 0                               |                    |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| Etat et autres collectivités  |                 | Impôts sur les bénéfices   | 54 275           | 54 275  | 0                               |                    |
|   |                 | Taxe sur la valeur ajoutée | 332 378          | 332 378   | 0                               |                    |
|   |                 | Autres impôts              | 0                | 0   | 0                               |                    |
|   |                 | Etat - divers              | 7 779            | 7 779   | 0                               |                    |
| Groupes et associés   |                 |                            | 2 461 657        | 2 461 657   | 0                               |                    |
| Débiteurs divers  |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| <b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>                         |                 |                            | <b>3 271 609</b> | <b>3 271 609</b>                                    | <b>0</b>                        |                    |
| Charges constatées d'avance   |                 |                            | 0                | 0   | 0                               |                    |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |                 |                            | <b>3 271 869</b> | <b>3 271 869</b>                                    | <b>0</b>                        |                    |
| Prêts accordés en cours d'exercice                                      |                 |                            | 0                |   |                                 |                    |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                              |                 |                            | 0                |   |                                 |                    |
| Prêts et avances consentis aux associés                                 |                 |                            | 0                |   |                                 |                    |
| Cadre B   | Etat des dettes |                            | Montant brut     | A un an au plus                                     | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                 |                            | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
| Autres emprunts obligataires  |                 |                            | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine |                 |                            | 591              | 591   | 0                               | 0                  |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine  |                 |                            | 3 287 871        | 380 051   | 1 582 059                       | 1 325 761          |
| Emprunts et dettes financières divers                                   |                 |                            | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                       |                 |                            | 594 466          | 594 466   | 0                               | 0                  |
| Personnel et comptes rattachés  |                 |                            | 48 166           | 48 166  | 0                               | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                 |                            | 66 645           | 66 645  | 0                               | 0                  |
| Etat et autres collectivités publiques                                  |                 | Impôts sur les bénéfices   | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
|   |                 | Taxe sur la valeur ajoutée | 111 444          | 111 444   | 0                               | 0                  |
|   |                 | Obligations cautionnées    | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
|   |                 | Autres impôts              | 7 784            | 7 784   | 0                               | 0                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                 |                            | 1 080 606        | 1 080 606   | 0                               | 0                  |
| Groupes et associés   |                 |                            | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
| Autres dettes   |                 |                            | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
| Dette représentative de titres empruntés                                |                 |                            | 0                | 0   | 0                               | 0                  |
| Produits constatés d'avance   |                 |                            | 818 204          | 818 204   | 0                               | 0                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>   |                 |                            | <b>6 015 778</b> | <b>3 107 958</b>                                    | <b>1 582 059</b>                | <b>1 325 761</b>   |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                 |                            | 0                | Emprunts auprès des associés<br>personnes physiques |                                 | 0                  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 |                 |                            | 312 129          |   |                                 |                    |



Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES                                | Ouverture      | Augment. | Diminut.        | Distribut.<br>Dividendes | Affectation<br>du résultat<br>N-1 | Apports et<br>fusions | Clôture        |
|---|----------------|----------|-----------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------|
| Capital social ou individuel                    | 199 000        |          |                 |                          |                                   |                       | 199 000        |
| Primes d'émission, de<br>fusion, d'apport, .... | 675 178        |          |                 |                          |                                   |                       | 675 178        |
| Ecart de réévaluation                           | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Réserve légale                                  | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Réserves statutaires ou<br>contractuelles       | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Réserves réglementées                           | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Autres réserves                                 | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Report à nouveau                                | 0              |          |                 |                          | -269 316                          |                       | -269 316       |
| Résultat de l'exercice                          | -269 316       |          | -119 891        |                          | 269 316                           |                       | -119 891       |
| Subventions<br>d'investissement                 | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Provisions réglementées                         | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| <b>TOTAL CAPITAUX<br/>PROPRES</b>               | <b>604 862</b> | <b>0</b> | <b>-119 891</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                          | <b>0</b>              | <b>484 971</b> |

**Produits à recevoir**

| Produits à recevoir           | Montant       |
|-------------------------------|---------------|
| Clients - produits à recevoir | 51 568        |
| Produits à recevoir           | 2 516         |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
|                               |               |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>54 085</b> |







### Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

|   | Montant concernant les entreprises |                               | 31/12/2020                                     |
|---|------------------------------------|-------------------------------|--|
|   | liées                              | avec un lien de participation | Dettes/créances représ. par effets de commerce |
| <b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b> |                                    |                               |  |
| Incorporelles   |                                    |                               |  |
| Corporelles   |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                    |                               |  |
| Participations  |                                    |                               |  |
| Créances rattachées à des participations              |                                    |                               |  |
| Prêts   |                                    |                               |  |
| Autres titres immobilisés                             |                                    |                               |  |
| Autres immobilisations financières                    |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Créances</b>                                       |                                    |                               |  |
| Fournisseurs : avances et acomptes versés             |                                    |                               |  |
| Créances clients et comptes rattachés                 |                                    |                               |  |
| Autres créances                                       | 2 461 657                          |                               |  |
| Capital souscrit appelé non versé                     |                                    |                               |  |
|   | 2 461 657                          | 0                             | 0  |
| <b>Disponibilités</b>                                 |                                    |                               |  |
| Comptes courants financiers                           |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Dettes financières diverses</b>                    |                                    |                               |  |
| Dettes rattachées à des participations                |                                    |                               |  |
| Emprunts et dettes financières divers                 |                                    |                               |  |
| Comptes courants financiers                           |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Clients : avances et acomptes reçus</b>            |                                    |                               |  |
| Dettes fournisseurs                                   | 298 526                            |                               |  |
| Dettes sur immobilisations                            |                                    |                               |  |
| Autres dettes   |                                    |                               |  |
|   | 298 526                            | 0                             | 0  |

**Ventilation du chiffre d'affaires**

| Ventilation du chiffre d'affaires          | Exercice N       | Exercice N-1     | Variation   |
|--|------------------|------------------|-------------|
| <b>Répartition par secteur d'activité</b>  |                  |                  |             |
| Ventes de marchandises                     | 0                | 0                | 0%          |
| Production vendue biens                    | 0                | 0                | 0%          |
| Production vendue services                 | 1 976 518        | 2 263 028        | -13%        |
| <b>Répartition par marché géographique</b> |                  |                  |             |
| Chiffres d'affaires nets-France            | 1 976 518        | 2 263 028        | -13%        |
| Chiffres d'affaires nets-Export            | 0                | 0                | 0%          |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>            | <b>1 976 518</b> | <b>2 263 028</b> | <b>-13%</b> |

## Effectifs

| Effectif     | Effectif moyen salarié |          | Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise |          | Effectif moyen global |          |
|--------------|------------------------|----------|---|----------|-----------------------|----------|
|              | N                      | N-1      | N   | N-1      | N                     | N-1      |
| Effectif     | 12                     | 14       |   |          | 12                    | 14       |
|              |                        |          |   |          | 0                     | 0        |
|              |                        |          |   |          | 0                     | 0        |
|              |                        |          |   |          | 0                     | 0        |
|              |                        |          |   |          | 0                     | 0        |
| <b>TOTAL</b> | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>              | <b>0</b> |

Impôt sur les bénéfices

| Impôts                      | Résultat avant impôt | Impôt    |
|-----------------------------|----------------------|----------|
| Résultat courant            | -119 891             |          |
| Résultat exceptionnel       | 0                    | 0        |
| IS sur résultats antérieurs |                      |          |
| Contribution sociale        |                      | 0        |
| Contribution exceptionnelle |                      | 0        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>-119 891</b>      | <b>0</b> |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement                            | Total    | < 1 an   | de 1 à 5 ans | > 5 ans  |
|---|----------|----------|--------------|----------|
| <b>Engagements donnés (à détailler)</b>           |          |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
| <b>A. Total engagements liés à l'exploitation</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
| <b>B. Total engagements liés au financement</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
| <b>C. Total autres engagements donnés</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| <b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| <b>Engagements reçus (à détailler)</b>            |          |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
| <b>II. Total engagements reçus</b>                | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| <b>Engagements réciproques (à détailler)</b>      |          |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
|   | 0        |          |              |          |
| <b>III. Total engagements réciproques</b>         | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |

**Transferts de charges**

| Transferts de charges                 | Exploitation |
|---------------------------------------|--------------|
| Transferts de charges d'exploitation  | 1 624        |
| Transferts de charges financières     |              |
| Transferts de charges exceptionnelles |              |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>1 624</b> |

**Charges et produits exceptionnels**

| Libellé      | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|--------------|-------------------------|------------------------|
|              |                         |                        |
| <b>TOTAL</b> |                         |                        |

**MARINOV**  
**Société Par Actions Simplifiée au capital de 199 000 €**  
**Siège Social : Tour CB21 – 16 Place de l'Iris -92040 Paris La Défense**  
**753 065 754 RCS Nanterre**

---oOo---

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DU 07 JUIN 2021**

PROCES-VERBAL

L'an deux mille vingt-et-un  
le 07 juin

La **Société de Contrôle et de Management « SCM »**, Société par Actions Simplifiée au capital de 16 631 100 €, dont le Siège social est à Rillieux La Pape 69140, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Lyon sous le numéro 954 506 226, représentée par Madame Florence DERAM, Présidente,

Associé Unique de la Société par Actions Simplifiée « MARINOV »

*Statuant sur l'ordre du jour suivant :*

- Rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes
- Examen et approbation des comptes de l'exercice 2020
- Affectation des résultats
- Démission du Président
- Nomination d'un nouveau Président
- Pouvoirs pour les formalités

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :

**PREMIERE DECISION**

*Approbation des comptes*

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

**DEUXIEME DECISION**

*Affectation du résultat*

L'Associé Unique approuve la proposition du Président concernant l'affectation du résultat et décide en conséquence que la perte de l'exercice de -119 890,95 € sera affectée en totalité au compte report à nouveau qui va passer ainsi de -269 316,08 à -389 207,03 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes pour les trois exercices précédents.

### **TROISIEME DECISION**

*Démission du Président*

L'Associé Unique prend acte de la démission de Monsieur Charles-Henri POILLOT de son poste de Président à partir de ce jour.

### **QUATRIEME DECISION**

*Nomination d'un nouveau Président*

L'Associé Unique décide, conformément aux statuts, de nommer Monsieur Denis BLANC en qualité de Président de la Société, à partir de ce jour et pour la durée de trois années, soit jusqu'à l'approbation des comptes de l'exercice 2023 qui aura lieu en 2024.

Le Président représente la Société à l'égard des tiers. Il est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toute circonstance au nom de la société dans la limite de l'objet social et des pouvoirs expressément dévolus par la loi et les présents statuts à l'Associé Unique.

### **CINQUIEME DECISION**

*Pouvoir pour les formalités*

Tous pouvoirs sont donnés à « LE TOUT LYON » – 18 Rue Childebert – 69002 LYON, organisme chargé des formalités d'enregistrement auprès du Registre du Commerce et des Sociétés ou au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions pour effectuer tous dépôts, publications, déclarations et formalités partout où besoin en sera conformément à la loi.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par l'associé unique.

Pour l'ASSOCIE UNIQUE  
Florence DERAM





# **Marinov**

Exercice clos le 31 décembre 2020

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG et Autres



## Marinov

Exercice clos le 31 décembre 2020

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Marinov,

#### Opinion

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

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

#### Fondement de l'opinion

##### ■ Référentiel d'audit

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

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

##### ■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> 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, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 4 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres

Stéphane Pédrón

## Bilan actif

| BILAN-ACTIF                                | Exercice N       |                |                  | Exercice N-1     |
|--|------------------|----------------|------------------|------------------|
|  | Brut             | Amort.         | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I)            | 0                |                | 0                | 0                |
| Frais d'établissement                      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Frais de développement                     | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Concessions, brevets et droits similaires  | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Fonds commercial                           | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres immobilisations incorporelles       | 32 350           | 21 573         | 10 777           | 14 379           |
| Avances sur immobilisations incorporelles  | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles</b> | <b>32 350</b>    | <b>21 573</b>  | <b>10 777</b>    | <b>14 379</b>    |
| Terrains                                   | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Constructions                              | 66 897           | 38 943         | 27 954           | 36 430           |
| Installations techniques, matériel         | 179 435          | 113 853        | 65 582           | 76 970           |
| Autres immobilisations corporelles         | 1 007 579        | 269 947        | 737 632          | 783 920          |
| Immobilisations en cours                   | 2 562 492        | 0              | 2 562 492        | 1 534 177        |
| Avances et acomptes                        | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles</b>   | <b>3 816 402</b> | <b>422 743</b> | <b>3 393 659</b> | <b>2 431 497</b> |
| Participations selon la méthode de meq     | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres participations                      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Créances rattachées à des participations   | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres titres immobilisés                  | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Prêts                                      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Autres immobilisations financières         | 260              | 0              | 260              | 260              |
| <b>TOTAL immobilisations financières</b>   | <b>260</b>       | <b>0</b>       | <b>260</b>       | <b>260</b>       |
| <b>Total Actif Immobilisé (II)</b>         | <b>3 849 012</b> | <b>444 316</b> | <b>3 404 696</b> | <b>2 446 136</b> |
| Matières premières, approvisionnements     | 0                | 0              | 0                | 0                |
| En cours de production de biens            | 0                | 0              | 0                | 0                |
| En cours de production de services         | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Produits intermédiaires et finis           | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Marchandises                               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Stock</b>                         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Avances et acomptes versés sur commandes   | 44 074           | 0              | 44 074           | 8 443            |
| Clients et comptes rattachés               | 415 407          | 92 024         | 323 382          | 612 767          |
| Autres créances                            | 2 856 202        | 0              | 2 856 202        | 354 834          |
| Capital souscrit et appelé, non versé      | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Créances</b>                      | <b>3 315 683</b> | <b>92 024</b>  | <b>3 223 659</b> | <b>976 044</b>   |
| Valeurs mobilières de placement            | 0                | 0              | 0                | 0                |
| dont actions propres:                      |                  |                |                  |                  |
| Disponibilités                             | 18 949           | 0              | 18 949           | 145 563          |
| <b>TOTAL Disponibilités</b>                | <b>18 949</b>    | <b>0</b>       | <b>18 949</b>    | <b>145 563</b>   |
| Charges constatées d'avance                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>Total Actif Circulant (III)</b>         | <b>3 334 632</b> | <b>92 024</b>  | <b>3 242 608</b> | <b>1 121 608</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)   | 0                |                | 0                | 0                |
| Prime de remboursement des obligations (V) | 0                |                | 0                | 0                |
| Ecart de conversion actif (VI)             | 0                |                | 0                | 0                |
| <b>Total Général (I à VI)</b>              | <b>7 183 644</b> | <b>536 340</b> | <b>6 647 304</b> | <b>3 567 744</b> |

## Bilan passif

| BILAN-PASSIF   |   | Exercice N       | Exercice N-1     |
|--|---|------------------|------------------|
| Capital social ou individuel                           | dont versé : 0  | 199 000          | 199 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....           |   | 675 178          | 675 178          |
| Ecart de réévaluation                                  | dont écart d'équivalence 0                            | 0                | 0                |
| Réserve légale   |   | 0                | 0                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |   | 0                | 0                |
| Réserves réglementées                                  | dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0      | 0                | 0                |
| Autres réserves  | dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0 | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Réserves</b>                                  |   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Report à nouveau                                       |   | -269 316         | 0                |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>      |   | <b>-119 891</b>  | <b>-269 316</b>  |
| Subventions d'investissement                           |   | 0                | 0                |
| Provisions réglementées                                |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>                      |   | <b>484 971</b>   | <b>604 862</b>   |
| Produit des émissions de titres participatifs          |   | 0                | 0                |
| Avances conditionnées                                  |   | 146 555          | 175 731          |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>                 |   | <b>146 555</b>   | <b>175 731</b>   |
| Provisions pour risques                                |   | 0                | 0                |
| Provisions pour charges                                |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>  |   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |   | 0                | 0                |
| Autres emprunts obligataires                           |   | 0                | 0                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |   | 3 288 462        | 1 000 591        |
| Emprunts et dettes financières divers                  | dont emprunts participatifs : 0                       | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Dettes financières</b>                        |   | <b>3 288 462</b> | <b>1 000 591</b> |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |   | 0                | 0                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |   | 594 466          | 526 937          |
| Dettes fiscales et sociales                            |   | 234 039          | 237 880          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |   | 1 080 606        | 258 898          |
| Autres dettes  |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>                     |   | <b>1 909 112</b> | <b>1 023 716</b> |
| Produits constatés d'avance                            |   | 818 204          | 762 844          |
| <b>TOTAL DETTES (IV)</b>                               |   | <b>6 015 778</b> | <b>2 787 150</b> |
| Ecart de conversion Passif (V)                         |   | 0                | 0                |
| <b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>                  |   | <b>6 647 304</b> | <b>3 567 744</b> |

**Compte de résultat**

| COMPTE DE RESULTAT   | Exercice N   |                              |                  | Exercice N-1     |
|--|--|------------------------------|------------------|------------------|
|  | France   | Exportation                  | Total            |                  |
| Ventes de marchandises   | 0  | 0                            | 0                | 0                |
| Production vendue biens  | 0  | 0                            | 0                | 0                |
| Production vendue services   | 1 976 518  | 0                            | 1 976 518        | 2 263 028        |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>  | <b>1 976 518</b>                                   | <b>0</b>                     | <b>1 976 518</b> | <b>2 263 028</b> |
| Production stockée   |  |                              | 0                | 0                |
| Production immobilisée   |  |                              | 1 052 789        | 158 647          |
| Subventions d'exploitation   |  |                              | 0                | 0                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges                       |  |                              | 33 071           | 10 250           |
| Autres produits  |  |                              | 5 711            | 16               |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>   |  |                              | <b>3 068 089</b> | <b>2 431 941</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                    |  |                              | 713              | 778              |
| Variation de stock (marchandises)  |  |                              | 0                | 0                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |  |                              | 0                | 0                |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                          |  |                              | 0                | 0                |
| Autres achats et charges externes  |  |                              | 2 172 777        | 1 576 906        |
| Impôts, taxes et versements assimilés  |  |                              | 40 855           | 157 580          |
| Salaires et traitements  |  |                              | 477 611          | 543 166          |
| Charges sociales   |  |                              | 173 163          | 182 279          |
| Dotations d'exploitation   | sur immobilisations                                | Dotations aux amortissements | 105 612          | 92 534           |
|  |  | Dotations aux provisions     | 0                | 0                |
|  | Sur actif circulant : dotations aux provisions     |                              | 63 324           | 31 846           |
|  | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                              | 7 720            | 0                |
| Autres charges   |  |                              | 97 650           | 90 217           |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>   |  |                              | <b>3 139 425</b> | <b>2 675 306</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   |  |                              | <b>-71 336</b>   | <b>-243 365</b>  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)  |  |                              | 0                | 0                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)   |  |                              | 0                | 0                |
| Produits financiers de participations  |  |                              | 0                | 0                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé               |  |                              | 0                | 0                |
| Autres intérêts et produits assimilés  |  |                              | 0                | 0                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                       |  |                              | 0                | 0                |
| Différences positives de change  |  |                              | 0                | 0                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |  |                              | 0                | 0                |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>   |  |                              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                                 |  |                              | 0                | 0                |
| Intérêts et charges assimilées   |  |                              | 48 555           | 25 951           |
| Différences négatives de change  |  |                              | 0                | 0                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                         |  |                              | 0                | 0                |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>  |  |                              | <b>48 555</b>    | <b>25 951</b>    |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  |  |                              | <b>-48 555</b>   | <b>-25 951</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                |  |                              | <b>-119 891</b>  | <b>-269 316</b>  |

## Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (suite)  | Exercice N       | Exercice N-1     |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  | 0                | 0                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  | 0                | 0                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  | 0                | 0                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 0                | 0                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 | 0                | 0                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        | 0                | 0                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>                   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>                          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)     | 0                | 0                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 0                | 0                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>3 068 089</b> | <b>2 431 941</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>3 187 980</b> | <b>2 701 257</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b> | <b>-119 891</b>  | <b>-269 316</b>  |

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020  
dont le total est 6 647 304 € et le résultat s'élève à -119 891 €

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

## Règles et méthodes comptables

Les comptes présentés ont été établis conformément aux dispositions de l'art 810-7 du PCG modifié par le Règlement ANC 2019-02 du 7 juin 2019 sans incidence significative sur les comptes de la société.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base: continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### Immobilisations corporelles

Outre les immobilisations dites de domaine privé, la Société a inscrit dans ses comptes les immobilisations remises par les Collectivités dans le cadre de délégation de services publics. Les dispositions concernant ces immobilisations remises par les Collectivités sont décrites dans la section « Comptes Spéciaux des Concession ».

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'usage :

|   |          |        |
|---|----------|--------|
| Installations générales, agencements            | Linéaire | 10 ans |
| Installations techniques, matériel et outillage | Linéaire | 4 ans  |
| Matériel de bureau et informatique              | Linéaire | 4 ans  |

### Comptes spéciaux des concessions

La Société inscrit à son bilan les immobilisations mises en concession dont elle assure elle-même le financement (bilan actif : domaine concédé mis en concession par le concessionnaire). Ces biens peuvent être partiellement subventionnés (bilan passif : immobilisations financées par les tiers).

La reconstitution des capitaux investis par la Société dans la concession s'effectue par le moyen d'un amortissement dit "de caducité" (bilan passif : fonds de caducité) prélevé sur les résultats prorata temporis, de la date de l'investissement à celle de fin de du contrat.

### Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### Changements de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice

### Changements de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice

### Événements post-clôture

La pandémie de Covid-19, qui a fait l'objet d'une déclaration d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé le 30 janvier 2020, a eu un impact conséquent sur notre activité au 1er semestre et plus particulièrement au second trimestre 2020. Il est cependant impossible d'isoler les impacts directs de la pandémie de ses conséquences indirectes sur les niveaux d'activité de nos marchés. Dès lors, l'estimation des coûts est limitée à ceux qui peuvent directement être liés à la pandémie.

Les missions de services publics essentiels et vitaux ont été remplies dans tous les territoires. Le Groupe a mis en oeuvre toutes les mesures nécessaires pour permettre à ses équipes et à ses sous-traitants de travailler sans mettre en jeu leur sécurité et celle de leurs clients.

Notre société n'a pas enregistré d'impacts significatifs en relation avec la Covid-19.

## Immobilisations

| Cadre A                                  | IMMOBILISATIONS  | Valeur brute au début de l'exercice | Augmentations |                                     |                  |
|--|--|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|------------------|
|  |  |                                     | Réévaluation  | Acqu. et apports                    |                  |
|  | Frais d'établissement et de développement (I)                          | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)                     | 32 350                              | 0             | 0                                   |                  |
|  | Terrains   | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
| Constructions                            | Sur sol propre   | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Sur sol d'autrui   | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 66 897                              | 0             | 0                                   |                  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 168 871                             | 0             | 10 564                              |                  |
| Autres immobilisations corporelles       | Installations générales, agencements, aménagements divers              | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Matériel de transport  | 113 240                             | 0             | 0                                   |                  |
|  | Matériel de bureau et mobilier informatique                            | 9 206                               | 0             | 0                                   |                  |
|  | Emballages récupérables et divers                                      | 830 663                             | 0             | 54 469                              |                  |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                   | 1 534 177                           | 0             | 1 093 348                           |                  |
|  | Avances et acomptes  | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                       |  | <b>2 723 054</b>                    | <b>0</b>      | <b>1 158 382</b>                    |                  |
|  | Participations évaluées par mise en équivalence                        | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Autres participations  | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Autres titres immobilisés  | 0                                   | 0             | 0                                   |                  |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                            | 260                                 | 0             | 0                                   |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                        |  | <b>260</b>                          | <b>0</b>      | <b>0</b>                            |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b> |  | <b>2 755 664</b>                    | <b>0</b>      | <b>1 158 382</b>                    |                  |
| Cadre B                                  | IMMOBILISATIONS  | Diminutions                         |               | Valeur brute à la fin de l'exercice | Réévaluation     |
|  |  | Virement                            | Cession       |                                     | Valeur d'origine |
|  | Frais d'établissement et de développement (I)                          | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)                     | 0                                   | 0             | 32 350                              | 0                |
|  | Terrains   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
| Constructions                            | Sur sol propre   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Sur sol d'autrui   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Installations générales, agencements et                                | 0                                   | 0             | 66 897                              | 0                |
|  | Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 0                                   | 0             | 179 435                             | 0                |
| Autres immobilisations corporelles       | Installations générales, agencements                                   | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Matériel de transport  | 0                                   | 0             | 113 240                             | 0                |
|  | Matériel de bureau et mobilier informatique                            | 0                                   | 0             | 9 206                               | 0                |
|  | Emballages récupérables et divers                                      | 0                                   | 0             | 885 132                             | 0                |
|  | Immobilisations corporelles en cours                                   | 65 034                              | 0             | 2 562 492                           | 0                |
|  | Avances et acomptes  | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
| <b>TOTAL (III)</b>                       |  | <b>65 034</b>                       | <b>0</b>      | <b>3 816 402</b>                    | <b>0</b>         |
|  | Participations évaluées par mise en équivalence                        | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Autres participations  | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Autres titres immobilisés  | 0                                   | 0             | 0                                   | 0                |
|  | Prêts et autres immobilisations financières                            | 0                                   | 0             | 260                                 | 0                |
| <b>TOTAL (IV)</b>                        |  | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>260</b>                          | <b>0</b>         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b> |  | <b>65 034</b>                       | <b>0</b>      | <b>3 849 012</b>                    | <b>0</b>         |

## Amortissements

| Cadre A  |  | SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE                           |                           |                       |                   |                           |                   |
|--|--|--|---------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| Immobilisations amortissables                      |  | Début d'exercice   | Augment.                  | Diminutions           | Fin de l'exercice |                           |                   |
| Frais d'établissement et de développement (I)      |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) |  | 17 971   | 3 602                     | 0                     | 21 573            |                           |                   |
| Terrains   |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
| Constructions                                      | Sur sol propre                               | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
|  | Sur sol d'autrui                             | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
|  | Installations générales, agencements         | 30 467   | 8 477                     | 0                     | 38 943            |                           |                   |
| Installations techniques, matériels et outillages  |  | 91 901   | 21 952                    | 0                     | 113 853           |                           |                   |
| Autres immo. corporelles                           | Installations générales, agencements divers  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
|  | Matériel de transport                        | 17 747   | 12 689                    | 0                     | 30 437            |                           |                   |
|  | Matériel de bureau, informatique et mobilier | 5 957  | 1 837                     | 0                     | 7 794             |                           |                   |
|  | Emballages récupérables et divers            | 145 485  | 86 231                    | 0                     | 231 716           |                           |                   |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>     |  | <b>291 557</b>   | <b>131 186</b>            | <b>0</b>              | <b>422 743</b>    |                           |                   |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                |  | <b>309 528</b>   | <b>134 788</b>            | <b>0</b>              | <b>444 316</b>    |                           |                   |
| Cadre B  |  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES |                           |                       |                   |                           |                   |
| Immos  | DOTATIONS                                    |  |                           | REPRISES              |                   |                           | Fin de l'exercice |
|  | Différentiel de durée                        | Mode dégressif   | Amort fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif    | Amort fiscal exceptionnel |                   |
| Frais étab   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Autres   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Terrains   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Constructions :                                    |  |  |                           |                       |                   |                           |                   |
| sol propre   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| sol autrui   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| install.   | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Autres immobilisations :                           |  |  |                           |                       |                   |                           |                   |
| Inst. techn.                                       | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Inst gén.  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| M.Transport  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Mat bureau.  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| Emball.  | 0  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 | 0                         | 0                 |
| <b>CORPO.</b>                                      | <b>0</b>                                     | <b>0</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| Acquis. de titres                                  | 0  |  |                           | 0                     |                   |                           | 0                 |
| <b>TOTAL</b>                                       |  | <b>0</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>          |
| Cadre C  |  | Début de l'exercice  | Augment.                  | Diminutions           | Fin de l'exercice |                           |                   |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |
| Primes de remboursement des obligations            |  | 0  | 0                         | 0                     | 0                 |                           |                   |

## Provisions inscrites au Bilan

| Nature des provisions                                  | Début de l'exercice | Dotations     | Reprises      | Fin de l'exercice |
|--|---------------------|---------------|---------------|-------------------|
| Provisions gisements miniers et pétroliers             | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions investissements                             | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour hausse des prix                        | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Amortissements dérogatoires                            | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| - Dont majorations exceptionnelles de 30%              | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions implantation étranger avant 1.1.1992        | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions implantation étranger après 1.1.1992        | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour prêts d'installation                   | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Autres provisions réglementées                         | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>          |
| Provisions pour litige                                 | 0                   | 7 720         | 7 720         | 0                 |
| Provisions pour garanties                              | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme             | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour amendes et pénalités                   | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour pertes de change                       | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour pensions                               | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour impôts                                 | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations     | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour gros entretien                         | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Autres provisions pour risques et charges              | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      | <b>0</b>            | <b>7 720</b>  | <b>7 720</b>  | <b>0</b>          |
| Provisions sur immos incorporelles                     | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur immos corporelles                       | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur titres mis en équivalence               | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur titres de participations                | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur autres immos financières                | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur stocks                                  | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| Provisions sur comptes clients                         | 52 427              | 63 324        | 23 728        | 92 024            |
| Autres provisions pour dépréciations                   | 0                   | 0             | 0             | 0                 |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>52 427</b>       | <b>63 324</b> | <b>23 728</b> | <b>92 024</b>     |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                    | <b>52 427</b>       | <b>71 044</b> | <b>31 448</b> | <b>92 024</b>     |
| Dont dotations et reprises d'exploitation              |                     | 71 044        | 31 448        |                   |
| Dont dotations et reprises financières                 |                     | 0             | 0             |                   |
| Dont dotations et reprises exceptionnelles             |                     | 0             | 0             |                   |
| dépréciations des titres mis en équivalence            |                     |               |               | 0                 |

## Etats des échéances des créances et des dettes

| Cadre A   |                            | Etat des créances | Montant brut                                     | A un an au plus                 | A plus d'un an     |
|---|----------------------------|-------------------|--|---------------------------------|--------------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| Prêts   |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| Autres immos financières  |                            |                   | 260  | 260                             | 0                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>                    |                            |                   | <b>260</b>                                       | <b>260</b>                      | <b>0</b>           |
| Clients douteux ou litigieux  |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| Autres créances   |                            |                   | 415 407  | 415 407                         | 0                  |
| Créances représentatives de titres prêtés                               |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| Personnel et comptes rattachés  |                            |                   | 113  | 113                             | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| Etat et autres collectivités  | Impôts sur les bénéfices   |                   | 54 275   | 54 275                          | 0                  |
|   | Taxe sur la valeur ajoutée |                   | 332 378  | 332 378                         | 0                  |
|   | Autres impôts              |                   | 0  | 0                               | 0                  |
|   | Etat - divers              |                   | 7 779  | 7 779                           | 0                  |
| Groupes et associés   |                            |                   | 2 461 657  | 2 461 657                       | 0                  |
| Débiteurs divers  |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| <b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>                         |                            |                   | <b>3 271 609</b>                                 | <b>3 271 609</b>                | <b>0</b>           |
| Charges constatées d'avance   |                            |                   | 0  | 0                               | 0                  |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>   |                            |                   | <b>3 271 869</b>                                 | <b>3 271 869</b>                | <b>0</b>           |
| Prêts accordés en cours d'exercice                                      |                            |                   | 0  |                                 |                    |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                              |                            |                   | 0  |                                 |                    |
| Prêts et avances consentis aux associés                                 |                            |                   | 0  |                                 |                    |
| Cadre B   | Etat des dettes            | Montant brut      | A un an au plus                                  | A plus d'un an et - de cinq ans | A plus de cinq ans |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                            | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
| Autres emprunts obligataires  |                            | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
| Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine |                            | 591               | 591  | 0                               | 0                  |
| Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine  |                            | 3 287 871         | 380 051  | 1 582 059                       | 1 325 761          |
| Emprunts et dettes financières divers                                   |                            | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                       |                            | 594 466           | 594 466  | 0                               | 0                  |
| Personnel et comptes rattachés  |                            | 48 166            | 48 166   | 0                               | 0                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                            | 66 645            | 66 645   | 0                               | 0                  |
| Etat et autres collectivités publiques                                  | Impôts sur les bénéfices   | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
|   | Taxe sur la valeur ajoutée | 111 444           | 111 444  | 0                               | 0                  |
|   | Obligations cautionnées    | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
|   | Autres impôts              | 7 784             | 7 784  | 0                               | 0                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                            | 1 080 606         | 1 080 606  | 0                               | 0                  |
| Groupes et associés   |                            | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
| Autres dettes   |                            | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
| Dette représentative de titres empruntés                                |                            | 0                 | 0  | 0                               | 0                  |
| Produits constatés d'avance   |                            | 818 204           | 818 204  | 0                               | 0                  |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>   |                            | <b>6 015 778</b>  | <b>3 107 958</b>                                 | <b>1 582 059</b>                | <b>1 325 761</b>   |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                            | 0                 | Emprunts auprès des associés personnes physiques |                                 | 0                  |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 |                            | 312 129           |  |                                 |                    |



Variation des capitaux propres

| CAPITAUX PROPRES                                | Ouverture      | Augment. | Diminut.        | Distribut.<br>Dividendes | Affectation<br>du résultat<br>N-1 | Apports et<br>fusions | Clôture        |
|---|----------------|----------|-----------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------|
| Capital social ou individuel                    | 199 000        |          |                 |                          |                                   |                       | 199 000        |
| Primes d'émission, de<br>fusion, d'apport, .... | 675 178        |          |                 |                          |                                   |                       | 675 178        |
| Ecart de réévaluation                           | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Réserve légale                                  | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Réserves statutaires ou<br>contractuelles       | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Réserves réglementées                           | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Autres réserves                                 | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Report à nouveau                                | 0              |          |                 |                          | -269 316                          |                       | -269 316       |
| Résultat de l'exercice                          | -269 316       |          | -119 891        |                          | 269 316                           |                       | -119 891       |
| Subventions<br>d'investissement                 | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| Provisions réglementées                         | 0              |          |                 |                          |                                   |                       | 0              |
| <b>TOTAL CAPITAUX<br/>PROPRES</b>               | <b>604 862</b> | <b>0</b> | <b>-119 891</b> | <b>0</b>                 | <b>0</b>                          | <b>0</b>              | <b>484 971</b> |









### Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

|   | Montant concernant les entreprises |                               | 31/12/2020                                     |
|---|------------------------------------|-------------------------------|--|
|   | liées                              | avec un lien de participation | Dettes/créances représ. par effets de commerce |
| <b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b> |                                    |                               |  |
| Incorporelles   |                                    |                               |  |
| Corporelles   |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Immobilisations financières</b>                    |                                    |                               |  |
| Participations  |                                    |                               |  |
| Créances rattachées à des participations              |                                    |                               |  |
| Prêts   |                                    |                               |  |
| Autres titres immobilisés                             |                                    |                               |  |
| Autres immobilisations financières                    |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Créances</b>                                       |                                    |                               |  |
| Fournisseurs : avances et acomptes versés             |                                    |                               |  |
| Créances clients et comptes rattachés                 |                                    |                               |  |
| Autres créances                                       | 2 461 657                          |                               |  |
| Capital souscrit appelé non versé                     |                                    |                               |  |
|   | 2 461 657                          | 0                             | 0  |
| <b>Disponibilités</b>                                 |                                    |                               |  |
| Comptes courants financiers                           |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Dettes financières diverses</b>                    |                                    |                               |  |
| Dettes rattachées à des participations                |                                    |                               |  |
| Emprunts et dettes financières divers                 |                                    |                               |  |
| Comptes courants financiers                           |                                    |                               |  |
|   | 0                                  | 0                             | 0  |
| <b>Clients : avances et acomptes reçus</b>            |                                    |                               |  |
| Dettes fournisseurs                                   | 298 526                            |                               |  |
| Dettes sur immobilisations                            |                                    |                               |  |
| Autres dettes   |                                    |                               |  |
|   | 298 526                            | 0                             | 0  |

**Ventilation du chiffre d'affaires**

| Ventilation du chiffre d'affaires   | Exercice N       | Exercice N-1     | Variation   |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| Répartition par secteur d'activité  |                  |                  |             |
| Ventes de marchandises              | 0                | 0                | 0%          |
| Production vendue biens             | 0                | 0                | 0%          |
| Production vendue services          | 1 976 518        | 2 263 028        | -13%        |
| Répartition par marché géographique |                  |                  |             |
| Chiffres d'affaires nets-France     | 1 976 518        | 2 263 028        | -13%        |
| Chiffres d'affaires nets-Export     | 0                | 0                | 0%          |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>     | <b>1 976 518</b> | <b>2 263 028</b> | <b>-13%</b> |



**Impôt sur les bénéfices**

| Impôts                      | Résultat avant impôt | Impôt    |
|-----------------------------|----------------------|----------|
| Résultat courant            | -119 891             |          |
| Résultat exceptionnel       | 0                    | 0        |
| IS sur résultats antérieurs |                      |          |
| Contribution sociale        |                      | 0        |
| Contribution exceptionnelle |                      | 0        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>-119 891</b>      | <b>0</b> |

## Engagements hors bilan

| Catégorie d'engagement                           | Total    | < 1 an   | de 1 à 5 ans | > 5 ans  |
|--|----------|----------|--------------|----------|
| <b>Engagements donnés (à détailler)</b>          |          |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
| <b>A.Total engagements liés à l'exploitation</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
| <b>B.Total engagements liés au financement</b>   | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
| <b>C. Total autres engagements donnés</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| <b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| <b>Engagements reçus (à détailler)</b>           |          |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
| <b>II. Total engagements reçus</b>               | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| <b>Engagements réciproques (à détailler)</b>     |          |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
|  | 0        |          |              |          |
| <b>III. Total engagements réciproques</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b> |

**Transferts de charges**

---

| <b>Transferts de charges</b>          | <b>Exploitation</b> |
|---------------------------------------|---------------------|
| Transferts de charges d'exploitation  | 1 624               |
| Transferts de charges financières     |                     |
| Transferts de charges exceptionnelles |                     |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>1 624</b>        |

**Charges et produits exceptionnels**

| Libellé      | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|--------------|-------------------------|------------------------|
|              |                         |                        |
| <b>TOTAL</b> |                         |                        |