

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 : 2012 B 06435

Numéro SIREN : 444 633 283

Nom ou dénomination : LESICA

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2020 sous le numéro de dépôt 24230

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/24230

Déposant :

Nom/dénomination : LESICA

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 444 633 283

N° gestion : 2012 B 06435



LESICA

Société par actions simplifiées au capital social de 5 000 000 EUR

Siège social : 12 PLACE DES ETATS UNIS 92127 MONTRouGE CEDEX

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2019



ETATS FINANCIERS

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	46 864 601	46 419 706	444 895	1 519 917
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	46 864 601	46 419 706	444 895	1 519 917
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	5 200 270	5 193 550	6 721	3 798
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	5 200 270	5 193 550	6 721	3 798
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	52 064 872	51 613 256	451 616	1 523 715
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	8 034 266		8 034 266	6 469 181
Autres créances	1 841 855		1 841 855	1 590 643
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	9 876 121		9 876 121	8 059 825
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	6 855 353		6 855 353	4 825 948
TOTAL Disponibilités	6 855 353		6 855 353	4 825 948
Charges constatées d'avance	411 596		411 596	704 328
TOTAL Actif circulant (III)	17 143 070		17 143 070	13 590 101
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	69 207 942	51 613 256	17 594 886	15 113 816

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 198 993 400)	5 000 000	5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 889	8 392
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	10 889	8 392
Report à nouveau	170 287	122 833
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	91 527	49 951
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 272 703	5 181 176
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 003 534	3 003 006
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	3 003 534	3 003 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 318 040	4 642 667
Dettes fiscales et sociales	1 178 851	954 443
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	193 749	17 760
TOTAL Dettes d'exploitation	8 690 639	5 614 870
Produits constatés d'avance	627 809	1 314 764
TOTAL DETTES (IV)	12 321 983	9 932 640
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	17 594 686	15 113 816

Résultat de l'exercice en centimes 91 526,96
Total du bilan en centimes 17 594 685,99

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	12 566 297	1 469 149	14 035 446	15 167 004
Chiffres d'affaires nets	12 566 297	1 469 149	14 035 446	15 167 004
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			1	4
Total des produits d'exploitation (I)			14 035 447	15 167 008
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 397 174	9 924 790
Impôts, taxes et versements assimilés			54 708	92 555
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements Dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 379 528	1 842 531
Autres charges			1 092 529	3 248 665
Total des charges d'exploitation (II)			13 923 940	15 108 541
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			111 507	58 467
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 837	14 659
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			9 837	14 659
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			29 817	34 122
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			29 817	34 122
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-19 980	-19 463
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			91 527	39 004

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 947
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		10 947
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		10 947
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 045 284	15 192 614
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 953 757	15 142 663
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	91 527	49 951

ANNEXE



Annexe au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 17 594 686 EUR et au compte de résultat dégageant 91 527 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2019.



Annexe 1

Principes comptables et méthodes appliquées



Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été élaborés et présentés conformément aux règles et méthodes comptables du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC 2016-07 du 04/11/2016, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices en presumant la continuité de l'exploitation. Le règlement ANC 2016-07 n'a eu aucun impact sur le résultat et la situation nette.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité ont été élaborés par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



Annexe 2

Objet



La société a pour objet l'étude, l'achat, la vente et l'assistance, le développement, l'exploitation de tout produit et de tout matériel technique ou système lié à l'analyse au traitement et au transfert de l'information.



Annexe 3

Titres immobilisés



1/ LES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

A) LES LOGICIELS A USAGE COMMERCIAL

Les logiciels utilisés par l'entreprise comme moyen d'exploitation constituent des immobilisations incorporelles. Ils sont évalués à leur coût de production comprenant les charges d'analyses organique, de programmation, de tests et jeux d'essais, et de documentation.

Les logiciels étant utilisés à des fins commerciales, la durée d'amortissement est donc liée à leur durée de commercialisation et ils sont amortis selon le mode linéaire.

B) LES LOGICIELS A USAGE INTERNE

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur une durée de 12 mois.

2/ LES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont amorties, linéairement, sur la durée prévue des biens. Le taux le plus couramment pratiqué, pour le matériel informatique, est 33,33%.



Annexe 4
Créances et dettes

♦

Les prêts, les autres créances immobilisées et les dettes ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La société n'a réalisé aucune opération en devises au cours de l'exercice et n'a comptabilisé aucun écart de conversion au 31/12/2019.

♦

Annexe 5
Effectif

♦

La société n'emploie pas de personnel.

♦

Annexe 6
Intégration fiscale

La société est intégrée dans le groupe fiscal Crédit Agricole SA depuis le 01 janvier 2003.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale. Elle est ainsi calculée sur son résultat fiscal propre.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe, grâce aux déficits ou aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Le solde des déficits restant à reporter au 31 décembre 2019 est de 37 588 520 €.

♦

Annexe 7
Rémunération des organes de direction

♦

Les membres des organes de direction ne perçoivent aucune rémunération au titre de leurs fonctions.

♦

Annexe 8
Autres achats et charges externes

♦

Ce montant intègre les honoraires des commissaires aux comptes pour 7 000 € HT liés à la certification des comptes établie par le cabinet Ernst & Young.

♦

Annexe 9
Evènements postérieurs à la clôture

♦

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. cependant, cette situation n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société depuis le 1er janvier 2020.

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	500 000			500 000	10
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	500 000			500 000	

Immobilisations

Cadre A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			46 564 481		300 121
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		5 192 962		7 308
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL III)			5 192 962		7 308
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			51 757 443		307 429

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				46 864 601	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			5 200 270	
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)				5 200 270	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				52 064 872	

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)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		45 044 564	1 375 142		46 419 706		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 189 164	4 386		5 193 550		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		5 189 164	4 386		5 193 550		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		50 233 727	1 379 528		51 613 256		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentie l de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières							
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE							
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients				8 034 266	8 034 266		
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			1 069 994	1 069 994		
	Autres impôts			8 736	8 736		
	Etat - divers						
Groupes et associés							
Débiteurs divers				763 126	763 126		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				9 876 121	9 876 121		
Charges constatées d'avance				411 596	411 596		
TOTAL DES CREANCES				10 287 717	10 287 717		
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
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							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				3 003 534	3 003 534		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				7 318 040	7 318 040		
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			1 178 851	1 178 851		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupes et associés							
Autres dettes				193 749	193 749		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				627 809	627 809		
TOTAL DES DETTES				12 321 983	12 321 983		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				12 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				12 000 000			

Produits à recevoir

[illegible]

Charges à payer[illegible]

[illegible]

[Signature]

Produits constatés d'avance

[illegible]

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	5 000 000,00						5 000 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	8 391,82				2 497,56		10 889,38
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	122 833,09				47 453,60		170 286,69
Résultat de l'exercice	49 951,16	91 526,96	49 951,16				91 526,96
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 181 176,07	91 526,96	49 951,16		49 951,16		5 272 703,03



LESICA
Société par actions simplifiée au capital de 5.000.000 euros
Siège social : 12 Place des Etats-Unis
92127 MONTROUGE CEDEX
444 633 283 RCS NANTERRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2020**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 91 526,96 euros de la manière suivante :

<u>Bénéfice de l'exercice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :</u>	91 526,96 euros
--	-----------------

Affectation du résultat :

Dotation de 5% à la réserve légale	4 576,35 euros
------------------------------------	----------------

Le solde	86 950,61 euros
----------	-----------------

En totalité au compte « Report à Nouveau » qui s'élève ainsi à 257 237,30 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Paul MAZOYER





Lesica

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

Lesica

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Lesica,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lesica relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 11 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Société de Commissaires aux Comptes

Siège social : 1-2, place des Saisons - 92400 Courbevoie - Paris-La Défense 1

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration arrêté le 11 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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 16 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Claire Rochas

Lesica
Exercice clos le 31 décembre 2019

4



LESICA

Société par actions simplifiées au capital social de 5 000 000 EUR

Siège social : 12 PLACE DES ETATS UNIS 92127 MONTROUGE CEDEX

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2019

LESICA

Etats financiers au 31/12/2019

ETATS FINANCIERS



Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	46 864 601	46 419 706	444 895	1 519 917
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	46 864 601	46 419 706	444 895	1 519 917
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	5 200 270	5 193 550	6 721	3 798
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	5 200 270	5 193 550	6 721	3 798
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	52 064 872	51 613 256	451 616	1 523 715
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	8 034 266		8 034 266	6 469 181
Autres créances	1 841 855		1 841 855	1 590 643
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	9 876 121		9 876 121	8 059 825
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	6 855 353		6 855 353	4 825 948
TOTAL Disponibilités	6 855 353		6 855 353	4 825 948
Charges constatées d'avance	411 596		411 596	704 328
TOTAL Actif circulant (III)	17 143 070		17 143 070	13 590 101
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	69 207 942	51 613 256	17 594 686	15 113 816

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 198 993 400)	5 000 000	5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 889	8 392
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	10 889	8 392
Report à nouveau	170 287	122 833
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	91 527	49 951
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 272 703	5 181 176
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 003 534	3 003 006
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	3 003 534	3 003 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 318 040	4 642 667
Dettes fiscales et sociales	1 178 851	954 443
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	193 749	17 760
TOTAL Dettes d'exploitation	8 690 639	5 614 870
Produits constatés d'avance	627 809	1 314 764
TOTAL DETTES (IV)	12 321 983	9 932 640
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	17 594 686	15 113 816

Résultat de l'exercice en centimes **91 526,96**
Total du bilan en centimes **17 594 685,99**

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	12 566 297	1 469 149	14 035 446	15 167 004
Chiffres d'affaires nets	12 566 297	1 469 149	14 035 446	15 167 004
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			1	4
Total des produits d'exploitation (I)			14 035 447	15 167 008
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 397 174	9 924 790
Impôts, taxes et versements assimilés			54 708	92 555
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	1 379 528	1 842 531
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			1 092 529	3 248 665
Total des charges d'exploitation (II)			13 923 940	15 108 541
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			111 507	58 467
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 837	14 659
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			9 837	14 659
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			29 817	34 122
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			29 817	34 122
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-19 980	-19 463
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			91 527	39 004

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 947
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		10 947
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		10 947
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 045 284	15 192 614
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 953 757	15 142 663
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	91 527	49 951

LESICA

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE



Annexe au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est 17 594 686 EUR et au compte de résultat dégageant 91 527 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2019.



Annexe 1

Principes comptables et méthodes appliquées



Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ont été élaborés et présentés conformément aux règles et méthodes comptables du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC 2016-07 du 04/11/2016, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices en presumant la continuité de l'exploitation. Le règlement ANC 2016-07 n'a eu aucun impact sur le résultat et la situation nette.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité ont été élaborés par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



Annexe 2

Objet



La société a pour objet l'étude, l'achat, la vente et l'assistance, le développement, l'exploitation de tout produit et de tout matériel technique ou système lié à l'analyse au traitement et au transfert de l'information.



Annexe 3

Titres immobilisés



1/ LES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

A) LES LOGICIELS A USAGE COMMERCIAL

Les logiciels utilisés par l'entreprise comme moyen d'exploitation constituent des immobilisations incorporelles. Ils sont évalués à leur coût de production comprenant les charges d'analyses organique, de programmation, de tests et jeux d'essais, et de documentation.

Les logiciels étant utilisés à des fins commerciales, la durée d'amortissement est donc liée à leur durée de commercialisation et ils sont amortis selon le mode linéaire.

B) LES LOGICIELS A USAGE INTERNE

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur une durée de 12 mois.

2/ LES IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont amorties, linéairement, sur la durée prévue des biens. Le taux le plus couramment pratiqué, pour le matériel informatique, est 33,33%.



Annexe 4
Créances et dettes



Les prêts, les autres créances immobilisées et les dettes ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La société n'a réalisé aucune opération en devises au cours de l'exercice et n'a comptabilisé aucun écart de conversion au 31/12/2019.



Annexe 5
Effectif



La société n'emploie pas de personnel.



Annexe 6
Intégration fiscale



La société est intégrée dans le groupe fiscal Crédit Agricole SA depuis le 01 janvier 2003.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale. Elle est ainsi calculée sur son résultat fiscal propre.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe, grâce aux déficits ou aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Le solde des déficits restant à reporter au 31 décembre 2019 est de 37 588 520 €.



Annexe 7
Rémunération des organes de direction



Les membres des organes de direction ne perçoivent aucune rémunération au titre de leurs fonctions.



Annexe 8
Autres achats et charges externes



Ce montant intègre les honoraires des commissaires aux comptes pour 7 000 € HT liés à la certification des comptes établie par le cabinet Ernst & Young.



Annexe 9
Evènements postérieurs à la clôture



L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. cependant, cette situation n'a pas eu d'impact sur l'activité de la société depuis le 1er janvier 2020.

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	500 000			500 000	10
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	500 000			500 000	

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			46 564 481		300 121	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique		5 192 962		7 308	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL III)			5 192 962		7 308	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			51 757 443		307 429	
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)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					46 864 601	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique				5 200 270	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)					5 200 270	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					52 064 872	

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)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			45 044 564	1 375 142		46 419 706	
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier		5 189 164	4 386		5 193 550	
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)			5 189 164	4 386		5 193 550	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			50 233 727	1 379 528		51 613 256	
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentie l de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)				
TOTAL GENERAL (I + II + III)				
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			8 034 266	8 034 266	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 069 994	1 069 994	
	Autres impôts		8 736	8 736	
	Etat - divers				
Groupes et associés					
Débiteurs divers			763 126	763 126	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			9 876 121	9 876 121	
Charges constatées d'avance			411 596	411 596	
TOTAL DES CREANCES			10 287 717	10 287 717	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			3 003 534	3 003 534	
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés			7 318 040	7 318 040	
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 178 851	1 178 851	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
Autres dettes			193 749	193 749	
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance			627 809	627 809	
TOTAL DES DETTES			12 321 983	12 321 983	
Emprunts souscrits en cours d'exercice			12 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice			12 000 000		

Produits à recevoir	Montant
FOURNISS.R.R.R. AVOIR NON RECU	763 126
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 112 448
INTERETS COURUS NON ECHUS S/EMPRUNT - TAUX NEGATIF	28
TOTAL	1 875 602

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	1 708 374
CLIENTS - R.R.R. A ACCORDER	191 349
INTERETS COURUS A PAYER	3 562
TOTAL	1 903 285

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	411 596		
TOTAL	411 596		

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	627 809		
TOTAL	627 809		

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	5 000 000,00						5 000 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	8 391,82				2 497,56		10 889,38
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	122 833,09				47 453,60		170 286,69
Résultat de l'exercice	49 951,16	91 526,96	49 951,16				91 526,96
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 181 176,07	91 526,96	49 951,16		49 951,16		5 272 703,03