

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00247 Numéro SIREN : 522 354 240 Nom ou dénomination : PSP

Ce dépôt a été enregistré le 25/10/2021 sous le numéro de dépôt 5715

SAS PSP

Holding

Rue des Martinières

53960 BONCHAMP LES LAVAL

COMPTES ANNUELS

01/07/2019 - 30/06/2020

Etats financiers au 30/06/2020

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2020			30/06/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	560 014		560 014	559 314
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		560 014		560 014	559 314
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	76 388		76 388	63 339
	Autres créances	831 397		831 397	600 739
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	74 947		74 947	52 181
	Charges constatées d'avance				108
	TOTAL (III)	982 731		982 731	716 366
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 542 745		1 542 745	1 275 680

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2020

30/06/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	3 000	3 000
	RESERVES		
	Réserve légale	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	425 162	360 280
	Résultat de l'exercice	77 508	64 882
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	505 971	428 462
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 004 372	820 401
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	461	2 962
	Dettes fiscales et sociales	31 941	23 854
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 036 774	847 217
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 542 745	1 275 680
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		77 508,21	64 882,15
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 036 774	847 217
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 30/06/2020

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

30/06/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	128 661		128 661	143 971
	Montant net du chiffre d'affaires	128 661		128 661	143 971
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			13 063	
	Autres produits			1	3
	Total des produits d'exploitation (1)			141 724	143 974
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			3 840	6 353
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 997	839
	Salaires et traitements			27 353	49 987
	Charges sociales du personnel			8 550	17 854
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8	7
	Total des charges d'exploitation (2)			41 749	75 039
RESULTAT D'EXPLOITATION				99 975	68 935

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

30/06/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		99 975	68 935
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 540	
	Total des produits financiers	1 540	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 528	
	Total des charges financières	2 528	
RESULTAT FINANCIER		(988)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		98 987	68 935
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		400
	Total des produits exceptionnels		400
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		400
	Total des charges exceptionnelles		400
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		21 479	4 053
TOTAL DES PRODUITS		143 264	144 374
TOTAL DES CHARGES		65 756	79 492
RESULTAT DE L'EXERCICE		77 508	64 882

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 30/06/2020

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 542 745 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **143 264 euros** et un total **charges** de **65 756 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **77 508 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2019** et finit le **30/06/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	559 314		700			560 014
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	559 314		700			560 014
TOTAL		559 314		700			560 014

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	76 388	76 388	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	821 327	821 327	
	Débiteurs divers	10 069	10 069	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	907 784	907 784	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	461	461		
	Personnel et comptes rattachés	1 036	1 036		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	164	164		
	Impôts sur les bénéfices	17 427	17 427		
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 540	12 540		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	774	774		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 004 372	1 004 372		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 036 774	1 036 774		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 863			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

552 814

6 600

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

620 935

150 382

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

1 002 509

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Produits à recevoir		85 238
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT.A ETABLIR</i>	75 238	75 238
Autres créances <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	10 000	10 000

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Charges à payer		1 975
Dettes fiscales et sociales		1 975
DETTE PROV. CONGES A PAYER	681	
DETTE PROVISIONNEES SUR R.T.T	355	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	22	
CHARGES SOCIALES SUR R.T.T	142	
ETAT CHARGES A PAYER	774	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2020	30/06/2019	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		108	(108) ^{-100,00}
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL		108	(108) ^{-100,00}



Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2020
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	30/06/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		300,00	10,0000	3 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		300,00	10,0000	3 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Etat exprimé en euros	30/06/2020	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
PS SAINTE ANNE		1 000	(152 151)	99,80	998	998
NOISEMENT		1 200 000	(29 704)	51,01	551 716	551 716
URBAZE		1 500	(122 478)	99,87	2	2
LE LOCH		100	(106 030)	98,00	98	98
2. Participations (10 à 50 %)						
FAD		2 000	112 606	50,00	1 000	1 000
REMBRANDT RUBENS				50,00	5 000	5 000
CHAIN		1 000	(73 531)	30,00	300	300
VIGNE		1 000	(44 378)	30,00	300	300
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
PS SAINTE ANNE		292 729		17 536	28 404	
NOISEMENT					(37 652)	
URBAZE		181 348			(15 366)	
LE LOCH		146 857		11 810	(17 936)	
2. Participations (10 à 50 %)						
FAD				421 630	15 049	
REMBRANDT RUBENS		150 382				
CHAIN				1 449 565	(85 522)	
VIGNE				1 005 382	(101 605)	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

PSP
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : Rue des Martinières,
53960 BONCHAMP
522 354 240 RCS LAVAL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 77 508 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	77 508 euros
------------------------	--------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	425 162 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	502 671 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 502 671 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 30 décembre 2020

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

Certifié conforme
Le Président
Philippe MESLAY

