

RCS : TOULON Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02143 Numéro SIREN : 844 329 482 Nom ou dénomination : Partheo

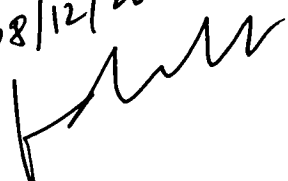
Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000124

SOCIETE PARTHEO

Société par actions simplifiée au capital de 305 000 euros

Siège social : 47 bd Toucas 83000 TOULON

RCS TOULON 844 329 482

124
Certifié conforme
à l'original
08/12/20


ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DES ASSOCIÉS EN DATE DU 30 juin 2020

Le 30 juin 2020, à 17h,

Les associés de la société par actions simplifiée SAS Parthéo au capital de 305 000 euros, dont le siège social est situé au 47 bd Toucas 83000 Toulon, immatriculée au RCS de Toulon sous le numéro SIREN 844 329 482, s'est réuni au siège social sur convocation qui lui a été adressée individuellement le 12 mai 2020.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été signée par les actionnaires.

Monsieur Emmanuel DE PREMONT Président en exercice, préside la séance.

Madame Marie-Charlotte DE PREMONT remplit les fonctions de Secrétaire.

Monsieur le Président déclare que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer et adopter les résolutions proposées dans les conditions fixées par les statuts.

Monsieur le Président dépose sur le bureau de l'Assemblée les documents suivants :

- Le rapport de gestion ;
- Le texte des résolutions soumises à l'assemblée ;
- Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019.

Monsieur le Président indique que les documents devant être mis à la disposition des associés au siège social, l'ont été dans les délais légaux.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le Président rappelle à l'assemblée qu'elle est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé, affectation des résultats ;
- Validation de la rémunération du Président pour l'année 2019 ;
- Pouvoirs pour formalités.



Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion.

Il est ensuite procédé au vote des différentes résolutions.

Première résolution

Après avoir entendu le rapport de gestion présenté par le Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, les associés approuvent ces rapports, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que la gestion de la société telle qu'elle ressort desdits rapports et des comptes.

Cette résolution est adoptée.

Deuxième résolution

Les associés, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuvent ces comptes tels qu'ils lui ont été présentés.

Cette résolution est adoptée.

Troisième résolution

Les associés constatent que ces comptes font ressortir pour l'exercice écoulé un bénéfice de 6 780,00 € qu'ils décident d'affecter en réserve légale pour un montant de 339,00€ et au poste « Report à nouveau pour 6 441,00€ ».

Cette résolution est adoptée.

Quatrième résolution

Les sommes distribuées à titre de dividendes et les avoirs fiscaux correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Dates de clôture	Dividendes versés	Avoirs fiscaux correspondants	Dividendes + Avoirs fiscaux
31/12/2019	0	0	0
31/12/2018	0	0	0
31/12/2017	0	0	0

Cette résolution est adoptée.

Cinquième résolution

Les associés, après avoir pris connaissance des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce approuvent lesdites conventions, qui sont annexées au présent procès-verbal.

Cette résolution est adoptée.



Sixième résolution

Les associés approuvent la rémunération de la Présidence pour l'année 2019.

Cette résolution est adoptée.

Septième résolution

Tous pouvoirs sont conférés aux porteurs d'extraits ou de copies du procès-verbal constatant ces délibérations à l'effet d'accomplir tous dépôts et publications y afférents.

Cette résolution est adoptée.

Le Président constatant que plus rien n'étant à l'ordre du jour clôture l'assemblée.
De tout ce qui précède, il est dressé le présent procès-verbal signé par les associés.



Le Président

Comptes annuels

Période du 30/11/2018 au 31/12/2019

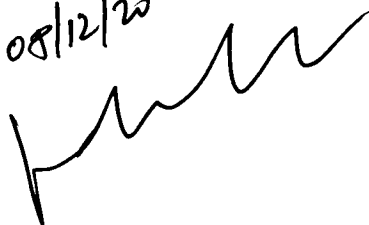
PARTHEO

47 Boulevard Toucas
83000 TOULON
Tél. 0144631920

APE : 7022Z
Siret : 84432948200013

*Certifié conforme à
l'original*

08/12/20



MAZARS

MAZARS UNICONSEILS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 Henri Regnault

92400 COURBEVOIE

Tél : 01.41.18.78.78

Fax : 01.41.18.95.30

Courriel :

Web :

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Faits caractéristiques	13
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17

 Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société PARTHEO relatifs à l'exercice du 30/11/2018 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

		Montants en euros
Total bilan		346 978,23
Chiffre d'affaires		196 213,23
Résultat net comptable (Bénéfice)		6 779,62

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

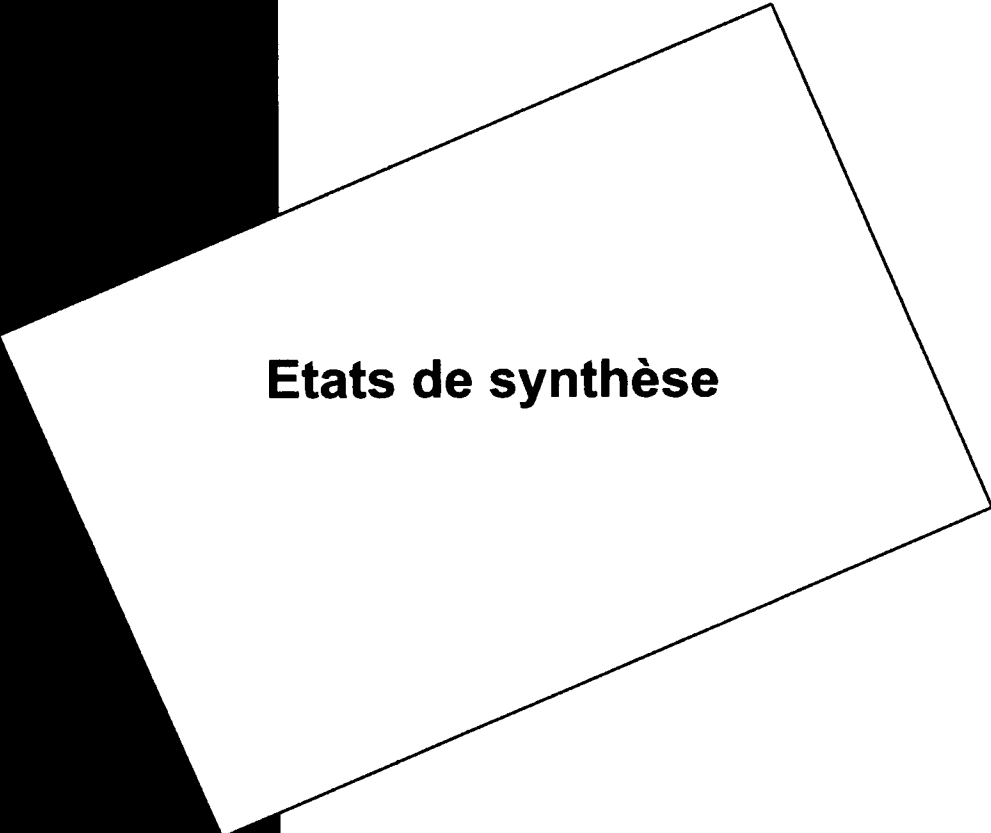
Fait à COURBEVOIE

Le 25/05/2020

Pour MAZARS UNICONSEILS

Bertrand MICHAU

Expert-Comptable



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	36 396		36 396
Autres créances	15 949		15 949
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	294 634		294 634
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	346 978		346 978
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	346 978		346 978
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

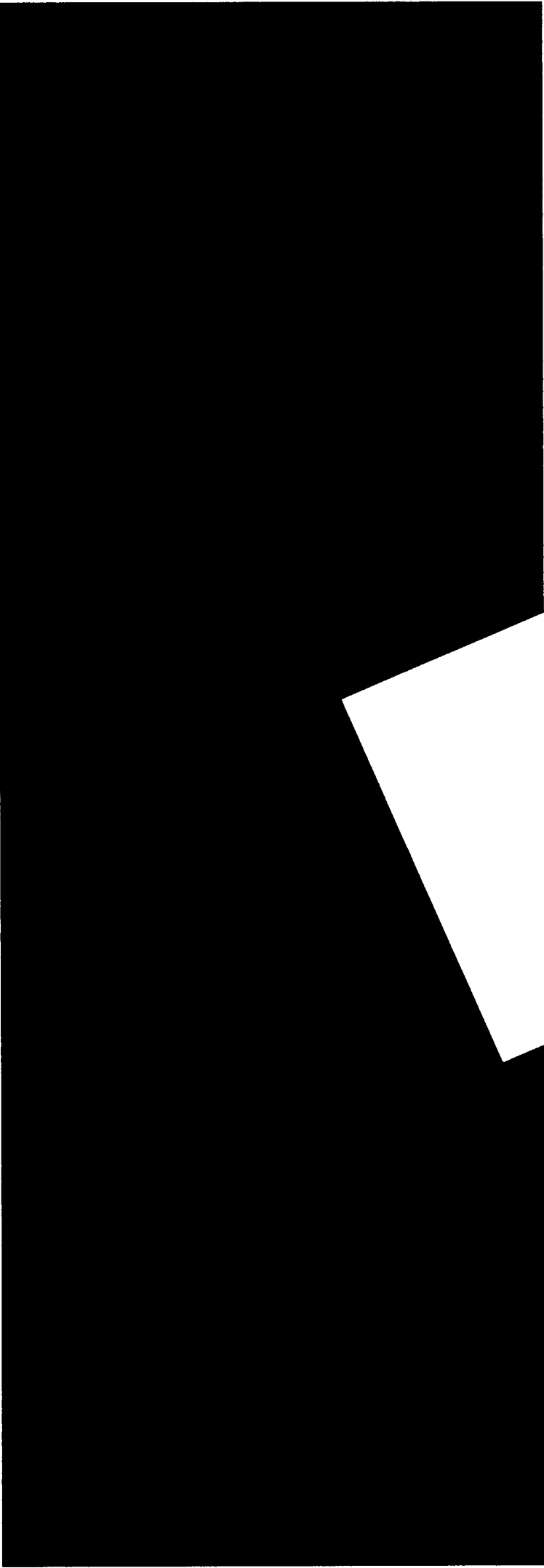
	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES	
Capital	305 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 780
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	311 780
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	50
Emprunts et dettes financières diverses (3)	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 225
Dettes fiscales et sociales	19 924
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	35 199
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	346 978
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	35 199
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	50
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)	
Ventes de marchandises	
Production vendue (biens)	
Production vendue (services)	196 213
Chiffre d'affaires net	196 213
Dont à l'exportation	
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 600
Autres produits	3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	202 817
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
Variations de stock	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	126 225
Impôts, taxes et versements assimilés	731
Salaires et traitements	131 389
Charges sociales	51 215
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	309 570
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-106 753
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	
Produits financiers	
De participation (3)	119 305
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	119 305
Charges financières	
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	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	119 305
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	12 552

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	299 966
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	8
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	299 974
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	304 541
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	304 549
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 575
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	1 197
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	622 095
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	615 315
BENEFICE OU PERTE	6 780
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : PARTHEO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 346 978 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 780 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 30/11/2018 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'exercice clos au 31 décembre 2019 est le premier exercice et a une durée exceptionnelle de 13 mois.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 52 344 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	36 396	36 396	
Autres	15 949	15 949	
Total	52 344	52 344	

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 305 000,00 euros décomposé en 305 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	305 000	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	305 000	1,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 35 199 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	50	50		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 225	15 225		
Dettes fiscales et sociales	19 924	19 924		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	35 199	35 199		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	4 190
BANQUES CHARGES A PAYER	50
PERSONNEL - PROVISION CONGES PAYES	4 340
CHARGES A PAYER - CONGES PAYES	1 829
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	877
Total	11 287

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	195 883		195 883
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	330		330
TOTAL	196 213		196 213

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'activité de la société n'a pas été impactée par la crise sanitaire COVID-19 intervenue sur le premier semestre 2020.