

RCS : LYON  
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 05225  
Numéro SIREN : 527 732 069  
Nom ou dénomination : ENTHEOR

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/039169

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	1 313	1 313				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 347	12 461	886	4 522	3 636	80.42
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	19 100	9 913	9 187	6 917	2 270	32.82
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 438		4 438	4 438			
<b>Total II</b>	38 196	23 686	14 510	15 876	1 366	8.60	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	602 299		602 299	337 681	264 619	73.36
	Autres créances	1 997		1 997	10 703	8 707	81.34
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	34 083		34 083	4 654	29 428	632.30	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	638 379		638 379	353 038	285 340	80.82	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	676 575	23 686	652 888	368 914	283 975	76.98	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ALTEX

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 500	1 500		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	150	150		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	50 188	78 746	28 557	36.27
	Report à nouveau				
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	57 591	46 443	11 149	24.01
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	109 430	126 838	17 409	13.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	136 247	46 604	89 643	192.35
	Concours bancaires courants	13 788	7 517	6 271	83.43
	Emprunts et dettes financières diverses	175	48 888	48 713	99.64
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 087	106 699	82 389	77.22
	Dettes fiscales et sociales	77 723	31 838	45 885	144.12
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	126 438	530	125 908	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	543 459	242 075	301 383	124.50
	Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		652 888	368 914	283 975	76.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

543 459      241 901

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 039 688		1 039 688	805 996		233 693	28.99
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 039 688		1 039 688	805 996		233 693	28.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 000			2 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 090			1 090	
Autres produits			20	96		76	78.98
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 042 798	806 091		236 707	29.36
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			657 176	495 893		161 283	32.52
Impôts, taxes et versements assimilés			11 277	4 229		7 048	166.67
Salaires et traitements			208 385	159 783		48 602	30.42
Charges sociales			70 509	57 824		12 685	21.94
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 994	6 778		1 216	17.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			453	41		412	994.09
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			955 794	724 547		231 246	31.92
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			87 004	81 544		5 461	6.70
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

\* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 877		1 894	17
Différences négatives de change				0.90
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	1 877		1 894	17
			17	0.90
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	1 877		1 894	17
			17	0.90
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	85 127		79 650	5 478
			5 478	6.88
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		99		99
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>		99		99
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 121		21 787	9 666
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				44.37
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	12 121		21 787	9 666
			9 666	44.37
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	12 022		21 787	9 765
			9 765	44.82
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	15 514		11 420	4 094
			4 094	35.85
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	1 042 897		806 091	236 806
			236 806	29.38
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	985 306		759 649	225 657
			225 657	29.71
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	57 591		46 443	11 149
			11 149	24.01
	2 861		5 174	

\* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ALTEX

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 652 888.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 039 688.46 Euros et dégageant un bénéfice de 57 591.31 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

#### **Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	1 313		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	12 538		809
Installations générales agencements aménagements divers		8 140		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 141		5 819
	TOTAL	13 281		5 819
Prêts, autres immobilisations financières		4 438		
	TOTAL	4 438		
	TOTAL GENERAL	31 568		6 628

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			1 313	1 313
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			13 347	13 347
Installations générales agencements aménagements divers				8 140	8 140
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				10 960	10 960
	TOTAL			19 100	19 100
Prêts, autres immobilisations financières				4 438	4 438
	TOTAL			4 438	4 438
	TOTAL GENERAL			38 196	38 196

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	1 313			1 313
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 016	4 445		12 461
Installations générales agencements aménagements divers		2 879	1 934		4 813
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 485	1 615		5 100
	TOTAL	6 364	3 549		9 913
	TOTAL GENERAL	15 692	7 994		23 686

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	4 445				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 934				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 615				
	TOTAL	3 549			
	TOTAL GENERAL	7 994			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 438	4 438	
Autres créances clients	602 299	602 299	
Personnel et comptes rattachés	1 897	1 897	
Débiteurs divers	100	100	
<b>TOTAL</b>	<b>608 734</b>	<b>608 734</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20 343	20 343		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	129 692	129 692		
Fournisseurs et comptes rattachés	189 087	189 087		
Personnel et comptes rattachés	10 019	10 019		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 554	35 554		
Impôts sur les bénéfices	7 723	7 723		
Autres impôts taxes et assimilés	24 428	24 428		
Groupe et associés	175	175		
Autres dettes	126 438	126 438		
<b>TOTAL</b>	<b>543 459</b>	<b>543 459</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 720			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 077			

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	338 329
Total	338 329

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 874
Dettes fiscales et sociales	37 201
Total	183 075

**ENTHEOR**  
**Société par Actions Simplifiée au capital de 1.500 Euros**  
**Siège Social : 74 rue Maurice Flandrin – Immeuble Le Galaxie**  
**69003 LYON**  
**SIREN 527 732 069 RCS LYON**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE  
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2021**

.../...

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président, et décide d'affecter le bénéfice net comptable de 57.591 Euros de la façon suivante :

<b><u>RESULTAT NET</u></b>	<b><u>DOTATIONS AUX</u></b>
<b><u>AU 31 DECEMBRE 2020</u></b>	<b><u>POSTES DE RESERVES</u></b>
Bénéfice 57.591 €	Réserve Légale
	Autres réserves 12.591 €
	Report à Nouveau
<b><u>AUTRES PRELEVEMENTS COMPLEMENTAIRES</u></b>	<b><u>DISTRIBUTION DE DIVIDENDES</u></b>
Sur prime d'émission	Dividende global 45.000 €
Sur réserve légale	
Sur autres réserves	
Sur report à nouveau antérieur	
<b>TOTAL 57.591 €</b>	<b>TOTAL 57.591 €</b>

Le montant du dividende par action est de 300 Euros.

Cette distribution de dividendes aux associés personnes physiques sera assujettie au Prélèvement Forfaitaire Unique instauré par l'article 28, I-28° de la loi de finance pour 2018 et codifié à l'article 200 A du Code général des impôts, sauf option exercée par eux pour le barème progressif avec application, s'ils sont éligibles, de l'abattement de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts, étant ici précisé que le montant des dividendes s'entend en tout état de cause d'un montant brut, c'est-à-dire avant l'application des prélèvements sociaux et autres retenues obligatoires et avant

application du prélèvement forfaitaire non libératoire de l'article 117 quater du Code général des impôts.

Les dividendes seront versés à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte du montant des dividendes distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Dividende global
31/12/2017	0 €
31/12/2018	0 €
31/12/2019	75.000€

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents.**

.../...

**Certifié conforme  
Le Président  
Christine CLEMENT MOLIER**

