

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 : 2020 B 01274

Numéro SIREN : 328 163 191

Nom ou dénomination : 3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2021 sous le numéro de dépôt 36872

Comptes annuels

DocuSigned by: **Certifié**
Giovanni BARNIERE
78DB98088BFF433...

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

2 rue de la Renaissance - Bat A

92160 ANTONY

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2020

APE : 4669A SIRET : 32816319100104

B2C
43/ 45 rue de Naples

Tel: 01 82 73 01 40

Fax:

75008 PARIS

2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 15
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	16 à 19
- <i>Détail Compte de résultat</i>	20 à 23
DOSSIER FISCAL	
- <i>Liasse 2065</i>	24 et 25
- <i>Liasse 2067</i>	26
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	27 à 46

B2C

43/45 rue de Naples

75008 PARIS

01 82 73 01 40

2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

COMPTES ANNUELS

B2C
43/45 rue de Naples

75008 PARIS
01 82 73 01 40

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 (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	319 450	319 395	56	20 108	20 052	99.72
	Fonds commercial (1)	1 800 512	1 800 512				
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	8 000	8 000				
	Autres immobilisations corporelles	124 697	92 296	32 401	10 505	21 896	208.44
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	94 371		94 371	93 389	982	1.05	
Total II	2 347 030	2 220 202	126 828	124 001	2 827	2.28	
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	38 064	27 743	10 321	8 660	1 662	19.19
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 723		5 723	14 163	8 440	59.59
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 011 391	41 423	1 969 968	1 439 917	530 051	36.81
	Autres créances	259 550		259 550	181 448	78 102	43.04
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	751 149		751 149	171 166	579 983	338.84	
Charges constatées d'avance (3)	52 916		52 916	46 840	6 076	12.97	
Total III	3 118 793	69 166	3 049 627	1 862 194	1 187 434	63.77	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 465 823	2 289 368	3 176 455	1 986 195	1 190 260	59.93	

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

0-

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 : 607 000)	607 000		607 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 360 933		3 360 933			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	53 421		53 421			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	327 731		327 731			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	4 406 816		3 607 143		799 673	22.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	159 070		1 734 476		1 575 405	90.83
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	216 801		992 533		775 732	78.16	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	30 000		30 000			
	Provisions pour charges						
	Total III	30 000		30 000			
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	385 525		131 966		253 559	192.14
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	76 500		83 417		6 917	8.29
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 137 871		2 038 037		99 835	4.90	
Dettes fiscales et sociales	625 165		556 099		69 067	12.42	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	138 193		139 209		1 016	0.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 363 256		2 948 728		414 528	14.06
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 176 455		1 986 195		1 190 260	59.93	

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

3 363 256

2 948 728

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	6 340 104	146 641	6 486 745	6 937 909		451 164	6.50
Production vendue de biens							
Production vendue de services	52 448	4 824	57 272	58 375		1 102	1.89
Chiffre d'affaires NET	6 392 553	151 465	6 544 018	6 996 284		452 266	6.46
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			172 520	112 823		59 697	52.91
Autres produits			1 659	886		773	87.22
Total des Produits d'exploitation (I)			6 718 197	7 109 993		391 796	5.51
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 093 341	4 255 339		161 999	3.81
Variation de stock (marchandises)			2 996	188 328		191 324	101.59
Achats de matières premières et autres approvisionnements			104	312		208	66.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			846 186	1 601 301		755 115	47.16
Impôts, taxes et versements assimilés			68 434	143 441		75 007	52.29
Salaires et traitements			1 297 344	1 669 945		372 601	22.31
Charges sociales			507 426	712 093		204 666	28.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 840	76 103		47 262	62.10
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 937	57 950		38 014	65.60
Dotations aux provisions							
Autres charges			45 648	74 495		28 847	38.72
Total des Charges d'exploitation (II)			6 904 264	8 779 308		1 875 044	21.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			186 067	1 669 315		1 483 248	88.85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 088		44		2 044	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 088		44		2 044	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 821		1 689		3 132	185.43
Différences négatives de change	4				4	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 825		1 689		3 136	185.68
2. Résultat financier (V-VI)	2 738		1 645		1 093	66.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	188 805		1 670 960		1 482 155	88.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 543		14 100		10 557	74.87
Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 870		4 900		31 970	652.46
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	40 414		19 000		21 413	112.70
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 302		13 406		8 104	60.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 377		69 110		63 733	92.22
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	10 679		82 516		71 837	87.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 735		63 516		93 250	146.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	6 760 699		7 129 037		368 339	5.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 919 769		8 863 513		1 943 744	21.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	159 070		1 734 476		1 575 405	90.83

* 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 le rapport d'Expert Comptable

B2C

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Créances immobilisées	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Détail des produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Détail des charges constatées d'avance	13
Éléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	14
Honoraires des commissaires aux comptes	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 176 454.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 544 017.76 Euros et dégageant un déficit de 159 070.23- 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

En date du 15/12/2020, l'associé unique 3F Filippi SPA, a approuvé le projet de fusion prévoyant l'absorption par la société TARGETTI France de la société 3F Filippi SARL avec effet rétroactif au 30/09/2020.

La fusion a été effectuée aux valeurs comptables.

La valeur nette des apports fait à titre de fusion ont été évaluée à 934 803 €.

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.

La société a eu recours au chômage partiel et au télétravail.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

ANNEXE

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

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 119 962		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 000
Installations générales agencements aménagements divers			36 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	85 366		6 515
TOTAL	85 366		51 193
Prêts, autres immobilisations financières	93 389		982
TOTAL	93 389		982
TOTAL GENERAL	2 298 716		52 176

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 119 962	2 119 962
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 000	8 000
Installations générales agencements aménagements divers			36 678	36 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 862	88 019	88 019
TOTAL		3 862	132 697	132 697
Prêts, autres immobilisations financières			94 371	94 371
TOTAL			94 371	94 371
TOTAL GENERAL		3 862	2 347 030	2 347 030

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	299 343	20 052		319 395
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 000		8 000
Installations générales agencements aménagements divers		14 349		14 349
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 861	6 948	3 862	77 947
TOTAL	74 861	29 297	3 862	100 296
TOTAL GENERAL	374 204	49 349	3 862	419 691

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	20 052				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 000				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 349				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 948				
TOTAL	29 297				
TOTAL GENERAL	49 349				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	30 000				30 000
TOTAL	30 000				30 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	1 800 512				1 800 512
Sur stocks et en cours	26 408	1 852	518		27 743
Sur comptes clients	54 369	32 002	44 948		41 423
TOTAL	1 881 289	33 854	45 466		1 869 677
TOTAL GENERAL	1 911 289	33 854	45 466		1 899 677
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 937	45 465		

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	94 371	0	94 371
Clients douteux ou litigieux	58 746	58 746	
Autres créances clients	1 952 645	1 952 645	
Personnel et comptes rattachés	4 907	4 907	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 403	10 403	
Impôts sur les bénéficiaires	147 306	147 306	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 656	56 656	
Débiteurs divers	40 277	40 277	
Charges constatées d'avance	52 916	52 916	
TOTAL	2 418 228	2 323 857	94 371

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	385 525	385 525		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 137 871	2 137 871		
Personnel et comptes rattachés	149 129	149 129		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 285	230 285		
Taxe sur la valeur ajoutée	163 722	163 722		
Autres impôts taxes et assimilés	82 030	82 030		
Autres dettes	138 193	138 193		
TOTAL	3 286 755	3 286 755		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	20.0000	30 350			30 350

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Commercial Targetti			1 790 512	1 790 512	
Fonds Commercial Luxa Franc			10 000	10 000	
Total			1 800 512	1 800 512	

Le fonds de commerce a été acquis en 1999 lors de la fusion absorption AUTOGRAPHE par TARGETTI MLE.

Une provision pour dépréciation a été passée pour la valeur du fonds de commerce.

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur brute des logiciels est de 319 450 €.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, soit une période de 3 à 5 ans.

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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage ind.	Linéaire	5 à 10 ans
Installations Industrielles	Linéaire	5 à 10 ans
Installations, agenc. gén.	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau & Info	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	13 377
Autres créances	44 680
Total	58 058

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	13 377
Fournisseurs AAR	34 278
Chômage partiel à recevoir	7 430
IJSS à recevoir	979
Action logement	1 994
Total	58 058

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	761
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 233
Dettes fiscales et sociales	277 003
Autres dettes	126 545
Total	621 542

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	52 916
Total	52 916

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers, charges locatives et impôts liés	7 897		
Loyers divers	4 722		
Recylum	29 969		
chèques déjeuner	1 970		
documentation	341		
salon	5 000		
référencement produits	1 414		
maintenance	1 436		
fournitures bureau	167		
Total	52 916		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 749 304		

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	16
Employés	4
Total	20

Honoraires des commissaires aux comptes

Le budget des honoraires couvre les travaux décrits dans la lettre de mission. Les éventuelles autres diligences, non connues à ce jour, permettant d'émettre les rapports prévus par les textes légaux ou réglementaires feront l'objet d'une facturation distincte, qui sera précisée lors de la réalisation des travaux correspondants.

Les honoraires sont fonction du niveau de qualification requis par la nature et la complexité des travaux effectués et du temps passé. Les honoraires s'élèveront à 23 500 € hors taxes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 31 décembre 2020, l'évaluation des indemnités de fin de carrière a été calculée selon la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme) actualisé au taux de 0,34 % avec une hypothèse de départ à la retraite volontaire du salarié à l'âge de 67 ans. Le calcul des indemnités tient compte d'un taux moyen d'augmentation de 1% et d'un taux de charges sociales patronales de 48%.

Le montant des droits qui seraient acquis au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte de probabilités de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 237 571 €.

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
Targetti Sankey	SPA	9 817 600	Florence - ITALIE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	55.55	20 107.52	20 051.97	99.72
20500000 CONCESSIONS ET DROIT	319 450.13	319 450.13		
28050000 AMTS. DES CONCESSION	319 394.58	299 342.61	20 051.97	6.70
FONDS COMMERCIAL				
20702000 FDS COMMERCIAL AUTOGR	1 800 511.72	1 800 511.72		
29070000 DEPRECIATION FDS COMMERCIAL	1 800 511.72	1 800 511.72		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	8 000.00		8 000.00	
28154000 AMTS. MATERIEL INDUS	8 000.00		8 000.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 401.11	10 504.91	21 896.20	208.44
21810000 AUTRES IMMOB.CORP.(I	36 678.39		36 678.39	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	39 869.35	37 216.47	2 652.88	7.13
21840000 MOBILIER	48 149.48	48 149.48		
28181000 AMTS. AUTRES IM.CORP	14 348.65		14 348.65	
28183000 AMTS. MAT DE BUREAU ET INFORM	29 797.98	26 710.70	3 087.28	11.56
28184000 AMTS. MOBILIER	48 149.48	48 150.34	0.86	0.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	94 370.95	93 388.63	982.32	1.05
27510000 DEPOTS VERSES	94 370.95	93 388.63	982.32	1.05
Total II	126 827.61	124 001.06	2 826.55	2.28
MARCHANDISES	10 321.14	8 659.60	1 661.54	19.19
37002000 STOCKS DE MARCHANDIS	38 063.72	35 067.88	2 995.84	8.54
39700100 PROV.P.DEPREC. STOCK	27 742.58	26 408.28	1 334.30	5.05
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	5 723.00	14 163.00	8 440.00	59.59
40910000 FOURNISSEURS DTS - A	5 723.00	14 163.00	8 440.00	59.59
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 969 967.75	1 439 917.14	530 050.61	36.81
41100000 CLIENTS	1 939 268.13	1 367 956.89	571 311.24	41.76
41300000 CLIENTS EFFETS A REC		43 807.89	43 807.89	100.00
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU L	58 745.59	82 521.52	23 775.93	28.81
41810000 CLIENTS FACTURES A E	13 377.13		13 377.13	
49100000 PROV. POUR DEPREC.-D	41 423.10	54 369.16	12 946.06	23.81
AUTRES CREANCES	259 550.02	181 448.17	78 101.85	43.04
40980000 FOURNISSEURS RAB.REM	34 277.41	8 139.55	26 137.86	321.12
42500000 PERSONNEL - AVANCES	4 907.35	4 907.35		
43870000 ORGAN.SOC PROD.A RECEVOIR	10 403.01	468.49	9 934.52	NS
44400000 ETAT IMPOT SUR LES B	147 306.00	123 718.00	23 588.00	19.07
44566000 T.V.A. SUR AUTRES BI	14 433.69		14 433.69	
44566100	80.20		80.20	
44566300 TVA DEDUCTIBLE 2,1%	19.92		19.92	
44586000 T.V.A. / FACTURES NO	21 031.55	38 337.73	17 306.18	45.14
44587500 Tva sur avoir à étab	21 090.89	996.05	20 094.84	NS
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		4 881.00	4 881.00	100.00
46710000 AUTRES CPTES DEBIT./CREDI	6 000.00		6 000.00	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
DISPONIBILITES	751 148.99	171 165.54	579 983.45	338.84
51120000 BQE A CPT01 REM. CHQ	1 792.12		1 792.12	
51130000 EFFETS ENCAISSEMENT	54 280.68		54 280.68	
51130100 BQE A CPT02 EFF. ENC		40 926.13	40 926.13	100.00
51200000 BANQUE SOCIETE GENERALE	70 715.01	104 046.11	33 331.10	32.03
51210000 BANQUE PALANTINE		25 964.12	25 964.12	100.00
51210300 SG TROYES	624 321.77		624 321.77	
53110000 CAISSE SIEGE SOCIAL	39.41	229.18	189.77	82.80
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	52 916.41	46 840.28	6 076.13	12.97
48600000 CHARGES CONSTATEES D	52 916.41	46 840.28	6 076.13	12.97
Total III	3 049 627.31	1 862 193.73	1 187 433.58	63.77
TOTAL GENERAL	3 176 454.92	1 986 194.79	1 190 260.13	59.93

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CAPITAL	607 000.00		607 000.00			
10131000 CAPITAL SOUSCRIT - A	607 000.00		607 000.00			
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	3 360 933.12		3 360 933.12			
10420000 PRIMES DE FUSION	3 360 933.12		3 360 933.12			
RESERVE LEGALE	53 421.49		53 421.49			
10611000 RESERVE LEGALE PROPR	53 421.49		53 421.49			
RESERVES REGLEMENTEES	327 730.68		327 730.68			
10648000 AUTRES RESERVES REGL	327 730.68		327 730.68			
REPORT A NOUVEAU	4 406 815.82		3 607 142.75		799 673.07	22.17
11000000 REPORT A NOUVEAU (SO	4 406 815.82		3 607 142.75		799 673.07	22.17
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	159 070.23		1 734 475.72		1 575 405.49	90.83
Total I	216 800.76		992 533.18		775 732.42	78.16
PROVISIONS POUR RISQUES	30 000.00		30 000.00			
15180000 PROV.POUR RISQUES (A	30 000.00		30 000.00			
Total III	30 000.00		30 000.00			
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	385 525.25		131 966.13		253 559.12	192.14
51210200 BANCA INTESA SAN PAOLO	384 764.35		131 554.25		253 210.10	192.48
51860000 INTERETS COURUS A PA	760.90		411.88		349.02	84.74
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	76 500.35		83 417.44		6 917.09	8.29
41910000 CLIENTS CRDT - AVCES	76 500.35		83 417.44		6 917.09	8.29
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 137 871.35		2 038 036.67		99 834.68	4.90
40100000 FOURNISSEURS	1 920 638.76		1 855 185.40		65 453.36	3.53
40810000 FOURNISSEURS FACTURE	159 250.08		151 931.04		7 319.04	4.82
40811000 ENTREE MARCHANDISES	57 982.51		30 920.23		27 062.28	87.52
DETTES FISCALES ET SOCIALES	625 165.38		556 098.52		69 066.86	12.42
42100000 PERSONNEL - REMUNERA	426.56				426.56	
42820000 PERSONNEL - DETTES P	88 007.00		70 104.00		17 903.00	25.54
42860000 PERSONNEL - AUTRES C	60 694.95		152 601.96		91 907.01	60.23
43100000 SECURITE SOCIALE	105 634.00		68 055.00		37 579.00	55.22
43701000 RETRAITE	38 694.78		24 495.04		14 199.74	57.97
43703000 PREVOYANCE ET MUTUELLE	20 020.17		19 210.00		810.17	4.22
43821000 CHARGES SOCIALES SUR	39 527.00		32 248.00		7 279.00	22.57
43860000 ORGANISMES SOCIAUX -	26 409.08		51 794.08		25 385.00	49.01
44210000 PAS	19 665.00		12 176.00		7 489.00	61.51
44551000 T.V.A. A DECAISSER	160 180.00		62 986.00		97 194.00	154.31
44571000 T.V.A. COLLECTEE	315.66				315.66	
44586500 Tva sur avoir à rece	3 226.18		53.80		3 172.38	NS
44860000 ETAT - CHARGES A PAY	62 365.00		62 374.64		9.64	0.02
AUTRES DETTES	138 193.35		139 209.21		1 015.86	0.73
41100000 CLIENTS	11 648.02		19 398.81		7 750.79	39.95
41980000 CLIENTS CRDT - RAB.R	126 545.33		119 810.40		6 734.93	5.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	6 486 745.47		6 937 909.07		451 163.60	6.50
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	6 571 900.56		7 051 640.08		479 739.52	6.80
70970000 R.R.R.ACCORDES :/VEN	85 155.09		113 731.01		28 575.92	25.13
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	57 272.29		58 374.57		1 102.28	1.89
70820000 COMMISSIONS SUR VENTE ET ROYAL	13 377.13				13 377.13	
70850000 PROD.ACT.ANNEXES : P	28 704.24		32 685.33		3 981.09	12.18
70880000 PROD.ACT.ANNEXES : A	14 865.92		24 889.24		10 023.32	40.27
70881000 ECO CONTRIBUTION DIRECT	325.00		800.00		475.00	59.38
Chiffre d'affaires NET	6 544 017.76		6 996 283.64		452 265.88	6.46
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	172 520.09		112 822.98		59 697.11	52.91
78173000 REPR./PROV. POUR DEP	517.50		7 554.66		7 037.16	93.15
78174000 REPR./PROV. POUR DEP	44 947.82		51 833.63		6 885.81	13.28
79100000 TRANSFERTS DE CHARGE	127 054.77				127 054.77	
79120000 TRANSFERT DE CHARGES EXPL			53 434.69		53 434.69	100.00
AUTRES PRODUITS	1 659.45		886.38		773.07	87.22
75800000 PRODUITS DIVERS DE G	1 659.45		886.38		773.07	87.22
Total des Produits d'exploitation	6 718 197.30		7 109 993.00		391 795.70	5.51
ACHATS DE MARCHANDISES	4 093 340.68		4 255 339.20		161 998.52	3.81
60700000 ACHATS M/SES STOCK	4 093 340.68		4 246 379.09		153 038.41	3.60
60702000 ACHATS DE MARCHANDIS			8 960.11		8 960.11	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	2 995.84		188 328.43		191 324.27	101.59
60370000 VARIATION STOCK MARCH	2 995.84		188 328.43		191 324.27	101.59
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	104.16		311.90		207.74	66.60
60260000 ACHATS EMBALLAGES			311.90		311.90	100.00
60261000 EMBALLAGES CONSIGNES	104.16				104.16	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	846 185.90		1 601 300.99		755 115.09	47.16
60400000 ACHATS D'ETUDES & PR			6 454.40		6 454.40	100.00
60410000 SAV SOUS TRAITANCE	13 934.19		21 496.54		7 562.35	35.18
60610000 ACHATS NON STOCKES -	1 631.60		3 581.44		1 949.84	54.44
60630000 ACHATS NON STOCKES -	3 002.78		1 376.05		1 626.73	118.22
60640000 ACHATS NON STOCKES -	4 039.30		5 847.27		1 807.97	30.92
60680000 CARBURANT	24 811.91		38 272.78		13 460.87	35.17
61100000 SOUS TRAITANCE GENER	81.28		13.60		67.68	497.65
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	31 030.21		356 924.45		325 894.24	91.31
61340000 LOCATIONS VEHICULES	81 630.49		90 214.89		8 584.40	9.52
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	10 171.82		9 276.91		894.91	9.65
61400000 CHARGES LOCATIVES ET	17 744.00		24 948.65		7 204.65	28.88
61520000 ENTRETIEN & REPARATI			23 560.00		23 560.00	100.00
61550000 ENTRETIEN & REPARATI	345.00		221.00		124.00	56.11
61551000 ENTRETIEN & REPARATI	12 574.71		9 341.23		3 233.48	34.62
61560000 MAINTENANCE	879.55		1 345.35		465.80	34.62
61561000 MAINTENANCE INFORMAT	33 565.46				33 565.46	
61562000 MAINTENANCE SOFT			29 314.68		29 314.68	100.00
61580000 ENTRETIEN DES LOCAUX	2 460.99		11 128.58		8 667.59	77.89
61610000 PRIMES D'ASSURANCE -	4 039.22		10 206.24		6 167.02	60.42
61637000 PRIMES D'ASSURANCE - FLOTTES	16 472.65		19 274.84		2 802.19	14.54

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
61650000 PRIMES D'ASSURANCE - SFAC	1 100.82		45 954.60		44 853.78	97.60
61810000 DOCUMENTATION GENERA	348.90		764.81		415.91	54.38
61830000 DOCUMENTATION TECHNI	212.95		6 123.41		5 910.46	96.52
61850000 FRAIS DE COLLOQUES,S	2 333.51		18 902.68		16 569.17	87.66
62110000 PERSONNEL INTERIMAIR	9 857.11		16 650.02		6 792.91	40.80
62220000 COMMISSIONS ET COURT	108 440.93		137 128.45		28 687.52	20.92
62260000 HONORAIRES	20 579.47		9 940.02		10 639.45	107.04
62261000 HONORAIRES CAC	22 681.25		24 014.00		1 332.75	5.55
62261100 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	29 403.22		36 405.61		7 002.39	19.23
62261200 Honoraires com et MKT	4 349.00		1 300.00		3 049.00	234.54
62261300 Honoraires frais d'études	1 562.14		7 495.00		5 932.86	79.16
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE	430.20				430.20	
62310000 ANNONCES ET INSERTIO	4 272.99		3 027.67		1 245.32	41.13
62320000 ECHANTILLONS	7 943.32		9 591.04		1 647.72	17.18
62330000 FOIRES ET EXPOSITION	10 474.50		73 782.10		63 307.60	85.80
62340000 CADEAUX A LA CLIENTE	297.26		697.21		399.95	57.36
62341000 CADEAUX A LA CLIENTE	709.00				709.00	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIM	13 394.03		33 190.89		19 796.86	59.65
62380000 DIVERS (POURBOIRES,D			1 130.00		1 130.00	100.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHAT	51.00		4 569.49		4 518.49	98.88
62420000 TRANSPORTS SUR VENTE	238 811.04		290 142.31		51 331.27	17.69
62480000 TRANSPORTS DIVERS	280.00		127.20		152.80	120.13
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	47 774.67		121 306.21		73 531.54	60.62
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	638.00		14 568.00		13 930.00	95.62
62571000 RECEPTIONS TAX NON D	13 550.65		25 007.13		11 456.48	45.81
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRA	7 582.39		11 537.94		3 955.55	34.28
62610000 FRAIS DE TELECOM.	16 561.99		18 248.84		1 686.85	9.24
62612000 TELEPHONE MOBIL.	5 198.17		2 247.92		2 950.25	131.24
62750000 FRAIS SUR EFFETS (CO	8 893.42		5 774.72		3 118.70	54.01
62780000 AUTRES FRAIS ET COMM	3 286.76		2 678.06		608.70	22.73
62810000 CONCOURS DIVERS (COT	6 752.05		21 221.06		14 469.01	68.18
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT			7 884.50		7 884.50	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	68 434.49		143 441.24		75 006.75	52.29
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	20 339.76		58 883.05		38 543.29	65.46
63511000 CFE - CVAE	24 394.00		22 799.00		1 595.00	7.00
63512000 TAXES FONCIERES	7 080.00		6 818.83		261.17	3.83
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 297.19		39 051.00		35 753.81	91.56
63514000 TAXE SUR LES VEHICUL	7 495.00		7 430.00		65.00	0.87
63580000 AUTRES DROITS	545.22				545.22	
63700000 AUTRES IMPOTS ET TAX	4 088.00		7 092.12		3 004.12	42.36
63780000 DROITS DE DOUANE	1 195.32		1 367.24		171.92	12.57
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 297 343.75		1 669 945.24		372 601.49	22.31
64110000 SALAIRES,APPOINTEMEN	1 188 394.20		1 474 508.07		286 113.87	19.40
64111000 CHOMAGE PARTIEL	107 910.26				107 910.26	
64120000 CONGES PAYES	10 009.81		12 193.00		22 202.81	182.09
64130000 PRIMES ET GRATIFICAT	32 672.88		26 841.00		59 513.88	221.73
64140000 INDEMNITES ET AVANTA	43 721.98		156 403.17		112 681.19	72.05
CHARGES SOCIALES	507 426.48		712 092.92		204 666.44	28.74
64510000 COTISATIONS A L'URSS	336 701.93		424 248.89		87 546.96	20.64
64520000 COTISATIONS AUX MUTU	37 908.97		44 074.74		6 165.77	13.99
64530000 COTISATIONS AUX CAIS	109 270.09		132 843.15		23 573.06	17.75
64540000 COTISATIONS AUX ASSE	40 160.85		61 600.40		21 439.55	34.80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
64580000 COTISATIONS AUX AUTR	32 463.15		33 456.00		65 919.15	197.03
64710000 AUTRES CH.SOC. - PRE	6 141.07		9 052.79		2 911.72	32.16
64750000 AUTRES CH.SOC. - MED	2 584.95		2 596.00		11.05	0.43
64800000 AUTRES CHARGES DE PE	7 121.77		4 220.95		2 900.82	68.72
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	28 840.30		76 102.55		47 262.25	62.10
68111000 DOT.AUX AMTS. DES IM	20 051.97		35 514.37		15 462.40	43.54
68112000 DOT.AUX AMTS. DES IM	8 788.33		40 588.18		31 799.85	78.35
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	19 936.69		57 950.29		38 013.60	65.60
68173000 DOT PROV DEPR STOCK	1 851.80		12 578.10		10 726.30	85.28
68174000 DOT.PROV DEPR CREANCES	18 084.89		45 372.19		27 287.30	60.14
AUTRES CHARGES	45 647.80		74 495.19		28 847.39	38.72
65160000 RECYLUM ET DEEE	24 040.72		32 403.58		8 362.86	25.81
65410000 PERTES SUR CREANCES	21 503.80		41 988.32		20 484.52	48.79
65800000 CHARGES DIVERSES DE	103.28		103.29		0.01	0.01
Total des Charges d'exploitation	6 904 264.41		8 779 307.95		1 875 043.54	21.36
Résultat d'exploitation	186 067.11		1 669 314.95		1 483 247.84	88.85
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 087.54		43.86		2 043.68	NS
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	2 003.15		43.86		1 959.29	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	84.39				84.39	
Total des Produits financiers	2 087.54		43.86		2 043.68	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 820.98		1 689.05		3 131.93	185.43
66160000 CH.D'INT.BANCAIRES E	4 214.79		269.61		3 945.18	NS
66500000 ESCOMPTES ACCORDES	606.19		1 419.44		813.25	57.29
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	4.32				4.32	
66600000 PERTES DE CHANGE	4.32				4.32	
Total des Charges financières	4 825.30		1 689.05		3 136.25	185.68
Résultat financier	2 737.76		1 645.19		1 092.57	66.41
Résultat courant avant impôts	188 804.87		1 670 960.14		1 482 155.27	88.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 543.46		14 100.22		10 556.76	74.87
77180000 AUTRES PTS EXC. SUR OP. GEST.			14 100.22		14 100.22	100.00
77200000 PRODUITS EXCEPTIONNE	3 543.46				3 543.46	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	36 870.22		4 899.99		31 970.23	652.46
77520000 PRODUIT CESSION IMMO COR			4 899.99		4 899.99	100.00
77880000 PROD.EXCEPT.DIVERS	36 870.22				36 870.22	
Total des Produits exceptionnels	40 413.68		19 000.21		21 413.47	112.70
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5 302.00		13 406.00		8 104.00	60.45
67120000 CH.EXCEPT./OPER.GEST			35.00		35.00	100.00
67200000 CH.EXCEPT./EXERCICE	5 302.00		13 371.00		8 069.00	60.35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE
2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	3 176 455 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	6 544 018 Euros
- Résultat net comptable,	(159 070) Euros

Fait à PARIS
Le 31/05/2021

Patrick Bourdin
Expert Comptable

2 rue de la Renaissance - Bat A
92160 ANTONY

DOSSIER FISCAL

B2C
43/45 rue de Naples

75008 PARIS
01 82 73 01 40

REPUBLIQUE
FRANÇAISELiberté
Égalité
Fraternité

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012020	et clos le	31122020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
3F FILIPPI TARGETTI FRANCE	2 rue de la Renaissance - Bat 92160 ANTONY
SIRET 3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)				
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%	Bénéfice imposable à 28%	Déficit	113 209
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%		
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A			
Entreprises nouvelles, art 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	Autres dispositifs		
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W				

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
B2C 43/ 45 rue de Naples 75008 PARIS Tél: 01 82 73 01 40	
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 19/02/2021 Lieu Paris
	Qualité et nom du signataire:
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF)	

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2020 ou exercice

Désignation de l'entreprise 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

du 01012020

Adresse 2 rue de la Renaissance - Bat A 92160 ANTONY

au 31122020

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ		ADRESSE COMPLETE	
1	FRANCOIS Daniel DIRECTEUR GENERAL	46 RUE ST CYR HAMEAU LE BOUC ETOURDI 78730 LONGVILLIERS	
2	ARCAMONE Alain Resp Commercial sect Sud Ouest	62 Chemin de Mazade 31190 MIREMONT	
3	FUTIN Fabrice Resp Prescript Rhône Alpes Auv	159 Allée du Puits du Deo 69480 POMMIERS	
4	QUERNEE Sabine Resp Administration des ventes	10 rue Paul Cézanne 94320 THIAIS	
5	GREGOIRE Stéphan Technico-commercial	5 Allée des Frênes DRAVEIL	
6			
7			
8			
9			
10			

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	129 128		2 716	131 844				131 844
2	90 028			90 028				90 028
3	58 928			58 928				58 928
4	58 258			58 258				58 258
5	57 706			57 706				57 706
6								
7								
8								
9								
10								
**	394 048		2 716	396 764				396 764

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Total	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ⑩) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice 2020 (total col.9 + total col.10) ⑪	396 764	- de l'exercice 2020 ⑩	(112 847)
- de l'exercice précédent ⑫	455 517	- de l'exercice précédent ⑩	(1 642 960)

Nom et qualité du signataire A Paris le 19/02/2021
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 92160 ANTONY Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4 Néant *

				Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 1 9</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	319 450	AG	319 395	56	20 108	
	Fonds commercial (1)	AH	1 800 512	AI	1 800 512			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	8 000	AS	8 000			
	Autres immobilisations corporelles	AT	124 697	AU	92 296	32 401	10 505	
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	94 371	BI		94 371	93 389	
TOTAL (II)	BJ	2 347 030	BK	2 220 202	126 828	124 001		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	38 064	BU	27 743	10 321	8 660
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 723	BW		5 723	14 163
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 011 391	BY	41 423	1 969 968	1 439 917
		Autres créances (3)	BZ	259 550	CA		259 550	181 448
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	751 149	CG		751 149	171 166	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	52 916	CI		52 916	46 840	
	TOTAL (III)	CJ	3 118 793	CK	69 166	3 049 627	1 862 194	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 465 823	1A	2 289 368	3 176 455	1 986 195		

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la page 2022 Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros. B2C

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :607...000.....)	DA	607 000	607 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	3 360 933	3 360 933	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	53 421	53 421	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF	327 731	327 731	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(4 406 816)	(3 607 143)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(159 070)	(1 734 476)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(216 801)	(992 533)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	30 000	30 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	30 000	30 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	385 525	131 966	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	76 500	83 417	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 137 871	2 038 037	
	Dettes fiscales et sociales	DY	625 165	556 099	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	138 193	139 209	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	3 363 256	2 948 728		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 176 455	1 986 195		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 363 256	2 948 728		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	384 764	131 554		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	6 340 104	FB	146 641	FC	6 486 745	6 937 909	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	52 448	FH	4 824	FI	57 272	58 375
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 392 553	FK	151 465	FL	6 544 018	6 996 284	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	172 520	112 823	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 659	886	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 718 197	7 109 993
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 093 341	4 255 339	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(2 996)	188 328	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	104	312	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	846 186	1 601 301	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	68 434	143 441	
	Salaires et traitements*					FY	1 297 344	1 669 945	
	Charges sociales (10)					FZ	507 426	712 093	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	28 840	76 103
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	19 937	57 950
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	45 648	74 495
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 904 264	8 779 308	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(186 067)	(1 669 315)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 088	44	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	2 088	44	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 821	1 689	
	Différences négatives de change					GS	4		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	4 825	1 689	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 738)	(1 645)	
- RÉSULTAT COURANT AVANT IMP TS (I - II III - IV V - VI)						GW	(188 805)	(1 670 960)	

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 543	14 100	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	36 870	4 900	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	40 414	19 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	5 302	13 406	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 377	69 110	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	10 679	82 516	
- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	29 735	(63 516)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices *		HK			
TOTAL DES PRODUITS (I III V VII)		HL	6 760 699	7 129 037	
TOTAL DES CHARGES (II IV VI VIII IX X)		HM	6 919 769	8 863 513	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(159 070)	(1 734 476)	
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP		
		- Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	127 055	53 435	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	24 041	32 404		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6			
	obligatoires	A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			
	dont cotisations Madelin	A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Régularisation cptes de tiers		9 716	34 414	
	Indemnités assurance suite vol			6 000	
Vol caisse		963			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **3F FILIPPI TARGETTI FRANCE** Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
				3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	2 119 962	KE		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP		KQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3	KS		KT	8 000	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV		KW	36 678	
		Matériel de transport *		KY		KZ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	85 366	LC	6 515	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI			
	Avances et acomptes		LK		LL			
	TOTAL III		LN	85 366	LO		51 193	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U		8V		8W
Autres titres immobilisés		IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières		IT	93 389	IU	982	IV		
TOTAL IV		LQ	93 389	LR	982	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	2 298 716	OH		OJ	52 176	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
		1		2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		CO		D0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LV	2 119 962	LW	2 119 962	
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	8 000	MK	8 000	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM	36 678	MN	36 678	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	3 862	MS	88 019	MT	88 019	
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		
	TOTAL III			IY	3 862	NG	132 697	NH	132 697	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		O0		M7	
		Autres participations			I0		OX		OY	
Autres titres immobilisés			II		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	94 371	2F	94 371		
TOTAL IV			I3		NJ	94 371	NK	94 371		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	3 862	O0	2 347 030	OL	2 347 030		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros. B2C

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT (Ne pas reporter le montant des centimes) Cagri Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY	EL	EM	EN					
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	299 343	PF	20 052	PG	PH	319 395		
Terrains			PI	PJ	PK	PL					
Constructions			PM	PN	PO	PQ					
Sur sol propre			PR	PS	PT	PU					
Sur sol d'autrui			PV	PW	PX	PY					
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PZ	QA	QB	QC	8 000				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			QD	QE	QF	QG	14 349				
Autres			QH	QI	QJ	QK					
Inst. générales, agencements, aménagement divers			QL	QM	QN	QO	77 947		3 862		
immobilisations corporelles			QP	QR	QS	QT					
Matériel de transport			QU	QV	QW	QX	100 296		3 862		
Matériel de bureau et informatique, mobilier			QZ	QA	QB	QC	8 000				
Emballages récupérables et divers			QD	QE	QF	QG	14 349				
TOTAL III			QU	QV	QW	QX	100 296		3 862		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)			QZ	QA	QB	QC	419 691		3 862		
			QD	QE	QF	QG	14 349				
			QH	QI	QJ	QK					
			QL	QM	QN	QO	77 947		3 862		
			QP	QR	QS	QT					
			QU	QV	QW	QX	100 296		3 862		
			QZ	QA	QB	QC	419 691		3 862		

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
Sur sol propre	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4				
Sur sol d'autrui	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. gales, agenc et am. des const.	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Inst. techniques mat. et outillage	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7				
Autres immobilisations corporelles	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5				
Inst. gales, agenc am. divers	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
Matériel de transport	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
Mat. bureau et inform. mobilier	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Emballages récup. et divers											
TOTAL III											
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL IV											
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8	
Primes de remboursement des obligations				SP	SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

B2C

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrin

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	30 000	5W	5X	5Y	30 000		
TOTAL II	5Z	30 000	TV	TW	TX	30 000			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	1 800 512	6B	6C	6D	1 800 512	
		- corporelles	6E		6F	6G	6H		
		- titres mis en équivalence	O2		O3	O4	O5		
		- titres de participation	9U		9V	9W	9X		
		- autres immobilisations financières(1)*	O6		O7	O8	O9		
	Sur stocks et en cours	6N	26 408	6P	1 852	6R	518	6S	27 743
	Sur comptes clients	6T	54 369	6U	32 002	6V	44 948	6W	41 423
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	1 881 289	TY	33 854	TZ	45 466	UA	1 869 677	
TOTAL GÉNÉRAL (I II III)	7C	1 911 289	UB	33 854	UC	45 466	UD	1 899 677	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	19 937	UF	45 465			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.									

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
				1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières			UT	94 371	UV	(0)	UW	94 371
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	58 746		58 746		
	Autres créances clients			UX	1 952 645		1 952 645		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO)			ZI					
	Personnel et comptes rattachés			UY	4 907		4 907		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	10 403		10 403		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	147 306		147 306		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	56 656		56 656		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)			VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	40 277		40 277		
	Charges constatées d'avance			VS	52 916		52 916		
	TOTAUX			VT	2 418 228	VU	2 323 857	VV	94 371
RENVOS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD					
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF				

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y								
Autres emprunts obligataires (1)			7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	385 525		385 525					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A								
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	2 137 871		2 137 871					
Personnel et comptes rattachés			8C	149 129		149 129					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	230 285		230 285					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	163 722		163 722					
Obligations cautionnées			VX								
Autres impôts, taxes et assimilés			VQ	82 030		82 030					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J								
Groupe et associés (2)			VI								
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	138 193		138 193					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ								
Produits constatés d'avance			8L								
TOTAUX			VY	3 286 755	VZ	3 286 755					
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ							
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK							
					(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 0						
I RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	35 069	XE 42 564			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG	7 495				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW			
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)				I8			
			- imposées au taux de 0 %				ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				WN				
		- Plus-values soumises au régime des fusions				WO				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ 3 297			
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
						TOTAL I	WR 45 861			
II DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS 159 070		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				WV			
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)				WH			
			- imposées aux taux de 19 %				WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs				XB			
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A			XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.							ZY		
	Majoration d'amortissement *							XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF
					Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de reconstruction de la défense (art.44 terdecies)	PA	
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI	XG		
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										
						TOTAL II	XH 159 070			
III RÉSULTAT FISCAL										
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI						
		déficit (II moins I)					XJ 113 209			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							XL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN			XO 113 209			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>3F FILIPPI TARGETTI FRANCE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	3 383 588	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	3 383 588	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	113 209	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	3 496 798	
II INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	127 534	
III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMP T			
(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>3F FILIPPI TARGETTI FRANCE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(3607143)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(1734476)		Dividendes		ZE						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF							
	TOTAL I	OF	(5341618)		Report à nouveau	ZG	(5 341 618)						
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	(5 341 618)					
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	14 015		15 056					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	140 577		XQ	140 577		481 365					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	9 857		16 650					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	79 005		79 155					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	108 441		137 128					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	494 291		871 947					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	846 186		1 601 301					
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	24 394		22 799				
- Autres impôts, taxes et versements assimilés		ZS			9Z	44 040		120 642					
Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	68 434		143 441						
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	1 279 911		2 223 235					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	119 191		229 746					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*				OB	1 104 285							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	RG											
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	RH											
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations *	1	sortie mat infor	3 862	3 862		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes I à 19 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes I à 19 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)

(A)

(B)
(ventilation par taux)

(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCENéant *Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% **1** ou 12.8% **2**.**1** Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés**2** Entreprises soumises à l'impôt sur le revenuGains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) **1** *Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) **1** *

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
1	2	3	4
Moins-values nettes	N		
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)	À 15 % ou à 16,5 % (1)		
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
----------------------------------------------------------	---------------------------------------------

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, e alinéas de l'art -1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

16

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : 3F FILIPPI TARGETTI FRANCE				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2020		et clos le : 31/12/2020		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	0
dont apprentis				YF	
dont handicapés				YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	6 544 018
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	6 544 018
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	1 659
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	
Variation positive des stocks				OD	2 996
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	4 655
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	4 093 445
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	723 353
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	45 648
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	4 862 446
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	1 686 227
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	1 686 227
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	6 544 018	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY	0		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2020	GZ	31/12/2020
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 0

N° SIRET

3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

ADRESSE (voie)

2 rue de la Renaissance - Bat A

CODE POSTAL

92160

VILLE

ANTONY

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

30 350

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

TARGETTI SANKEY SPA

N° SIREN (si société établie en France)

000000000

% de détention

100.00

Nb de parts ou actions

30 350

Adresse :

N°

164

Voie

Via Pratèsè

Code postal

99999

Commune

Florence

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1
1

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 0

N° SIRET

3 2 8 1 6 3 1 9 1 0 0 1 0 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

3F FILIPPI TARGETTI FRANCE

ADRESSE (voie)

2 rue de la Renaissance - Bat A

CODE POSTAL

92160

VILLE

ANTONY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE
Société par actions simplifiée au capital de 607.000 euros
Siège social : 2, rue de la Renaissance - Bâtiment A – 92160 Antony
328 163 191 RCS NANTERRE

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

L'An deux mille vingt et un,

Le trente juin, à 10 heures

La société **3F FILIPPI SPA**, société de droit italien ayant son siège social sis 28 Via del Savena – 40065 Pianoro (Italie), représentée par Madame Mirella MANDRIOLI, associé unique de la société **3 F FILIPPI TARGETTI FRANCE**, société par actions simplifiée au capital de 607.000 euros, s'est réunie en son siège social, sur convocation faite par le Président.

L'assemblée est présidée par Monsieur Giovanni BONAZZI, Président.

L'Assemblée réunissant ainsi la totalité des actions de la Société est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président et présentation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.
- Approbation du bilan et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020. Quitus au Président.
- Affectation du résultat.
- Renouvellement du mandat du Président.
- Pouvoirs pour les formalités.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Associé Unique :

- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du commissaire aux comptes ;
- l'inventaire, les comptes annuels ainsi que leurs annexes ;
- le projet de texte des résolutions présentées à l'assemblée générale.

Il précise que l'établissement des comptes de l'exercice a été réalisé conformément aux normes comptables en vigueur.

Puis il donne lecture de son rapport.

Après en avoir délibéré, et personne ne demandant plus la parole, l'Associé Unique prend les décisions suivantes :

PREMIÈRE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture :

- du rapport du Président sur l'activité et la situation de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et sur les comptes dudit exercice,
- du rapport du Commissaire aux comptes sur l'activité et la situation de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et sur les comptes dudit exercice,

approuve le bilan et les comptes de l'exercice tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DECISION

L'Associé Unique constate que l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par une perte nette comptable de (159.070) euros.

L'Associé Unique approuve la proposition du Président de la Société et décide d'affecter ledit bénéfice de la manière suivante :

- En totalité au compte « Report à nouveau » qui passe ainsi de (4.406.816) euros à (4.565.886) euros.

Le total des capitaux propres s'élève à (216.801) euros pour un capital social de 607.000 euros.

L'Associé Unique, conformément aux dispositions légales, rappelle que les dividendes distribués au cours des trois précédents exercices ont été les suivants :

- au titre de l'exercice 2017 néant
- au titre de l'exercice 2018 néant
- au titre de l'exercice 2019 néant

TROISIÈME DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu le rapport du Président sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, déclare en approuver les conclusions et donne quitus au président à cet égard.

QUATRIÈME DECISION

L'Associé Unique décide de renouveler le mandat de Président de Monsieur Giovanni BONAZZI pour une durée d'un an. En conséquence, son mandat prendra fin avec l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

L'Associé Unique décide que Monsieur Giovanni BONAZZI ne sera pas rémunéré au titre de son mandat de Président.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

Clôture

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président et l'Associé Unique.

Monsieur Giovanni BONAZZI

Président

DocuSigned by:

Giovanni BONAZZI

78DB98088BFF433...

Société 3F FILIPPI SPA

Représentée par Madame Mirella MANDRIOLI

Associée unique

DocuSigned by:

Mirella MANDRIOLI

BA17750B03AB47D...



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

3 F Filippi Targetti France S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2020
3 F Filippi Targetti France S.A.S.
2, rue de la Renaissance, Bâtiment A - 92160 Antony
Ce rapport contient 20 pages

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

3 F Filippi Targetti France S.A.S.

Siège social : 2, rue de la Renaissance, Bâtiment A - 92160 Antony
Capital social : €.607 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'attention de l'Associé unique de la société 3 F Filippi Targetti France S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 F Filippi Targetti France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples

conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président, et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique appelé 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.441-6 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 Président.

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

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

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

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

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



3 F Filippi Targetti France S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
24 juin 2021

- 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 24 juin 2021

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.

Catherine Chassaing
Associée

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 (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	319 450	319 395	56	20 108	20 052	99.72	
	Fonds commercial (1)	1 800 512	1 800 512					
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	8 000	8 000					
	Autres immobilisations corporelles	124 697	92 296	32 401	10 505	21 896	208.44	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	94 371		94 371	93 389	982	1.05		
Total II	2 347 030	2 220 202	126 828	124 001	2 827	2.28		
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	38 064	27 743	10 321	8 660	1 662	19.19	
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 723		5 723	14 163	8 440	59.59	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	2 011 391	41 423	1 969 968	1 439 917	530 051	36.81	
	Autres créances	259 550		259 550	181 448	78 102	43.04	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	751 149		751 149	171 166	579 983	338.84		
Charges constatées d'avance (3)	52 916		52 916	46 840	6 076	12.97		
Total III	3 118 793	69 166	3 049 627	1 862 194	1 187 434	63.77		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 465 823	2 289 368	3 176 455	1 986 195	1 190 260	59.93		

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

0-

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 : 607 000)	607 000		607 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 360 933		3 360 933			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	53 421		53 421			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	327 731		327 731			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	4 406 816		3 607 143		799 673	22.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	159 070		1 734 476		1 575 405	90.83
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	216 801		992 533		775 732	78.16	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	30 000		30 000			
	Provisions pour charges						
	Total III	30 000		30 000			
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	385 525		131 966		253 559	192.14
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	76 500		83 417		6 917	8.29
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 137 871		2 038 037		99 835	4.90	
Dettes fiscales et sociales	625 165		556 099		69 067	12.42	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	138 193		139 209		1 016	0.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 363 256		2 948 728		414 528	14.06
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 176 455		1 986 195		1 190 260	59.93

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

3 363 256

2 948 728

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	6 340 104	146 641	6 486 745	6 937 909		451 164	6.50
Production vendue de biens							
Production vendue de services	52 448	4 824	57 272	58 375		1 102	1.89
Chiffre d'affaires NET	6 392 553	151 465	6 544 018	6 996 284		452 266	6.46
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			172 520	112 823		59 697	52.91
Autres produits			1 659	886		773	87.22
Total des Produits d'exploitation (I)			6 718 197	7 109 993		391 796	5.51
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 093 341	4 255 339		161 999	3.81
Variation de stock (marchandises)			2 996	188 328		191 324	101.59
Achats de matières premières et autres approvisionnements			104	312		208	66.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			846 186	1 601 301		755 115	47.16
Impôts, taxes et versements assimilés			68 434	143 441		75 007	52.29
Salaires et traitements			1 297 344	1 669 945		372 601	22.31
Charges sociales			507 426	712 093		204 666	28.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 840	76 103		47 262	62.10
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 937	57 950		38 014	65.60
Dotations aux provisions							
Autres charges			45 648	74 495		28 847	38.72
Total des Charges d'exploitation (II)			6 904 264	8 779 308		1 875 044	21.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			186 067	1 669 315		1 483 248	88.85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 088		44	2 044	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		2 088		44	2 044	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		4 821		1 689	3 132	185.43
Différences négatives de change		4			4	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		4 825		1 689	3 136	185.68
2. Résultat financier (V-VI)		2 738		1 645	1 093	66.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		188 805		1 670 960	1 482 155	88.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		40 414		14 100	26 313	186.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital				4 900	4 900	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		40 414		19 000	21 413	112.70
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 302		13 406	8 104	60.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 377		69 110	63 733	92.22
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		10 679		82 516	71 837	87.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		29 735		63 516	93 250	146.81
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		6 760 699		7 129 037	368 339	5.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		6 919 769		8 863 513	1 943 744	21.93
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		159 070		1 734 476	1 575 405	90.83

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Fonds commercial	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Créances immobilisées	11
Dépréciation des stocks et en cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	12
Détail des produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Détail des charges constatées d'avance	13
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
Variation des capitaux propres	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	14
Honoraires des commissaires aux comptes	14
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 176 454.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 544 017.76 Euros et dégageant un déficit de 159 070.23- 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

En date du 15/12/2020, l'associé unique 3F Filippi SPA, a approuvé le projet de fusion prévoyant l'absorption par la société TARGETTI France de la société 3F Filippi SARL avec effet rétroactif au 30/09/2020.

La fusion a été effectuée aux valeurs comptables.

La valeur nette des apports fait à titre de fusion a été évaluée à 934 803 €.

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.

La société a eu recours au chômage partiel et au télétravail.

L'indemnisation du chômage partiel s'est élevée à 109 K€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il convient de souligner, qu'au cours du premier trimestre 2020, s'est propagée, à l'échelle internationale, une épidémie de coronavirus Covid 19 qui perdure à ce jour. Celle-ci aura nécessairement des impacts au niveau de l'activité de la société au cours de l'exercice 2021.

A fin mai, le chiffre d'affaires 2021 est similaire à celui de l'an passé même si les objectifs ne sont pas atteints.

- 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 compte tenu du soutien accordé par le groupe, 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 119 962		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 000
Installations générales agencements aménagements divers			36 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	85 366		6 515
TOTAL	85 366		51 193
Prêts, autres immobilisations financières	93 389		982
TOTAL	93 389		982
TOTAL GENERAL	2 298 716		52 176

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 119 962	2 119 962
TOTAL			2 119 962	2 119 962
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 000	8 000
Installations générales agencements aménagements divers			36 678	36 678
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 862	88 019	88 019
TOTAL		3 862	132 697	132 697
Prêts, autres immobilisations financières			94 371	94 371
TOTAL			94 371	94 371
TOTAL GENERAL		3 862	2 347 030	2 347 030

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	299 343	20 052		319 395
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 000		8 000
Installations générales agencements aménagements divers		14 349		14 349
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 861	6 948	3 862	77 947
TOTAL	74 861	29 297	3 862	100 296
TOTAL GENERAL	374 204	49 349	3 862	419 691

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	20 052				
TOTAL	20 052				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 000				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 349				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 948				
TOTAL	29 297				
TOTAL GENERAL	49 349				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	30 000				30 000
TOTAL	30 000				30 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	1 800 512				1 800 512
Sur stocks et en cours	26 408	1 852	518		27 743
Sur comptes clients	54 369	32 002	44 948		41 423
TOTAL	1 881 289	33 854	45 466		1 869 677
TOTAL GENERAL	1 911 289	33 854	45 466		1 899 677
Dont dotations et reprises d'exploitation		19 937	45 465		

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	94 371	0	94 371
Clients douteux ou litigieux	58 746	58 746	
Autres créances clients	1 952 645	1 952 645	
Personnel et comptes rattachés	4 907	4 907	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 403	10 403	
Impôts sur les bénéfices	147 306	147 306	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 656	56 656	
Débiteurs divers	40 277	40 277	
Charges constatées d'avance	52 916	52 916	
TOTAL	2 418 228	2 323 857	94 371

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	385 525	385 525		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 137 871	2 137 871		
Personnel et comptes rattachés	149 129	149 129		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 285	230 285		
Taxe sur la valeur ajoutée	163 722	163 722		
Autres impôts taxes et assimilés	82 030	82 030		
Autres dettes	138 193	138 193		
TOTAL	3 286 755	3 286 755		

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	20.0000	30 350			30 350

Le boni de fusion 3 F Filippi de 934 803 € a été comptabilisé en Report à nouveau.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Commercial Targetti			1 790 512	1 790 512	1 790 512
Fonds Commercial Luxa Franc			10 000	10 000	10 000
Total			1 800 512	1 800 512	1 800 512

Le fonds de commerce a été acquis en 1999 lors de la fusion absorption AUTOGRAPHE par TARGETTI MLE.

Une provision pour dépréciation a été passée pour la valeur du fonds de commerce.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur brute des logiciels est de 319 450 €.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, soit une période de 3 à 5 ans.

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage ind.	Linéaire	5 à 10 ans
Installations Industrielles	Linéaire	5 à 10 ans
Installations, agenc. gén.	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau & Info	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	13 377
Autres créances	44 680
Total	58 058

Détail des produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	13 377
Fournisseurs AAR	34 278
Chômage partiel à recevoir	7 430
IJSS à recevoir	979
Action logement	1 994
Total	58 058

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	761
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 233
Dettes fiscales et sociales	277 003
Autres dettes	126 545
Total	621 542

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	52 916
Total	52 916

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loyers, charges locatives et impôts liés	7 897		
Loyers divers	4 722		
Recylum	29 969		
chèques déjeuner	1 970		
documentation	341		
salon	5 000		
référencement produits	1 414		
maintenance	1 436		
fournitures bureau	167		
Total	52 916		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 773 572		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	741 943
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 734 476-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	992 533-
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	992 533-
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	934 803
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	57 730-
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	934 803
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	934 803
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	22
Employés	4
Total	26

Honoraires des commissaires aux comptes

Le budget des honoraires couvre les travaux décrits dans la lettre de mission. Les éventuelles autres diligences, non connues à ce jour, permettant d'émettre les rapports prévus par les textes légaux ou réglementaires feront l'objet d'une facturation distincte, qui sera précisée lors de la réalisation des travaux correspondants.

Les honoraires sont fonction du niveau de qualification requis par la nature et la complexité des travaux effectués et du temps passé. Les honoraires s'élèveront à 23 500 € hors taxes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 31 décembre 2020, l'évaluation des indemnités de fin de carrière a été calculée selon la méthode des unités de crédits projetées (ou méthode du prorata des droits au terme) actualisé au taux de 0,34 % avec une hypothèse de départ à la retraite volontaire du salarié à l'âge de 67 ans. Le calcul des indemnités tient compte d'un taux moyen d'augmentation de 1% et d'un taux de charges sociales patronales de 48%.

Le montant des droits qui seraient acquis au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte de probabilités de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 237 571 €.

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
3F FILIPPI	SPA	3 000 000	PIANORO - ITALIE