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 : 2006 B 02504
Numéro SIREN : 488 000 316
Nom ou dénomination : PONYCOM

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2021 sous le numéro de dépôt 32892

mazars

61, rue Henri Regnault
La Défense
92400 COURBEVOIE

SOFILOR

19, avenue de la Fontenelle
88100 SAINT-DIE-DES-VOSGES

PONYCOM SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

MAZARS SA
Société Anonyme
Siege social : Tour Exaltis 61 rue Henri Regnault LA DEFENSE
92400 COURBEVOIE
Capital de : 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

SOFILOR
SAS d'Expertise Comptable
Siège social : 19 avenue de la Fontenelle
88100 SAINT-DIE-DES-VOSGES
Capital de 360 000 euros – RCS Epinal 775 717 960

PONYCOM SAS

Société par actions simplifiée au capital de 27 055 206 €
RCS : Nanterre 488 000 316

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique de la société PONYCOM SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée sur votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PONYCOM SAS 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 des commissaires 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 1er 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.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 français.

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.

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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires 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 ;

- apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les Commissaires aux comptes

Mazars	Sofilor
Fait à Courbevoie, le 4 juin 2021	Fait à Saint-Dié-des-Vosges, le 4 juin 2021
Romain MAUDRY	Xavier LABURTHE
Associé	Associé

PONYCOM
143 AVENUE DE VERDUN
92130 ISSY LES MOULINEAUX
03.83.92.34.61

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2020

Téléphone :

Bilan Actif

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	45 032 748	33 620	44 999 128	44 999 128
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**45 032 748**	**33 620**	**44 999 128**	**44 999 128**
ACTIF IMMOBILISÉ	**45 032 748**	**33 620**	**44 999 128**	**44 999 128**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				17 797
Autres créances	24 243 216		24 243 216	28 016 653
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**24 243 216**		**24 243 216**	**28 034 451**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	258 003		258 003	34 410
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	**258 003**		**258 003**	**34 410**
ACTIF CIRCULANT	**24 501 219**		**24 501 219**	**28 068 861**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**69 533 966**	**33 620**	**69 500 346**	**73 067 989**

Bilan Passif

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	27 055 206	27 055 206	27 055 206
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			170 000	170 000
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			2 705 521	2 705 521
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			13 234 407	13 462 484
Résultat de l'exercice			(148 961)	(228 077)
		TOTAL situation nette :	**43 016 173**	**43 165 134**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**43 016 173**	**43 165 134**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			26 278 144	29 874 658
		TOTAL dettes financières :	**26 278 144**	**29 874 658**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			206 030	28 197
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
		TOTAL dettes diverses :	**206 030**	**28 197**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**26 484 174**	**29 902 855**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**69 500 346**	**73 067 989**

Compte de Résultat (Première Partie)

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			0	
PRODUITS D'EXPLOITATION			**0**	
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			19 979	22 025
TOTAL charges externes :			**19 979**	**22 025**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			3 618	3 733
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			**23 597**	**25 758**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(23 596)**	**(25 758)**

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(23 596)**	**(25 758)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	174 822	254 246
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	174 822	**254 246**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	301 274	456 565
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	301 274	**456 565**
RÉSULTAT FINANCIER	**(126 452)**	**(202 319)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(150 048)**	**(228 077)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		**(0)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(1 087)	
TOTAL DES PRODUITS	**174 823**	**254 246**
TOTAL DES CHARGES	**323 784**	**482 323**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(148 961)**	**(228 077)**

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels par l'ANC 2016-07 et des arrêtés du comité de la réglementation comptable.

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

La société est consolidée par intégration globale dans les comptes de la société Flash Holding SAS depuis le 18/10/2018.
La société est intégrée fiscalement avec la société Flash Holding SAS depuis le 1er janvier 2019.

Toutes les données sont exprimées en euros, sauf indication spécifique.

1 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le groupe a fait face, en 2020, à la crise sanitaire du Covid-19. Cela s'est notamment traduit par le recours au chômage partiel. L'intégralité des activités n'a pas été touchée de la même manière et n'a aucun impact sur la continuité d'exploitation.

2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

La société a mis en oeuvre en 2005, les réglements CRC 02-10 et CRC 04-06 relatifs aux amortissements, dépréciation et à la définition, évaluation et comptabilisation des actifs avec application de la méthode rétrospéctive.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et accessoires) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans les coûts de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité de l'actif selon la méthode des immobilisations non décomposables.

Compte tenu de la nature et de l'activité de la société, la méthode des composants n'a pas été appliquée et les pièces de rechange utilisées pour l'exploitation n'ont pas fait l'objet de traitement comptable spécifique.

2.2 Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

Les titres de participation sont valorisés à leur coût historique, sous déduction éventuelle des dépréciations jugées nécessaires compte tenu de la quote-part de situation nette et des perspectives d'avenir de chaque société.

2.3 Créances

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

2.4 Provisions

Autres risques

Ils sont évalués dossier par dossier en fonction d'une évaluation du risque au 31/12/2020.

2.5 Fonds commercial

NEANT

2.6 Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires au titre de l'audit 2020 s'élève à 5 490 € TTC.

2.7 Evènements post-clôture

Flash Holding, maison mère de Ponycom, a fait l'objet d'un changement d'actionnaires le 28 janvier 2021.

Immobilisations

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	45 032 748		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	**45 032 748**		
TOTAL GÉNÉRAL	45 032 748		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			45 032 748	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			**45 032 748**	
TOTAL GÉNÉRAL			45 032 748	

Amortissements

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	33 620			33 620
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**33 620**			**33 620**
TOTAL GÉNÉRAL	**33 620**			**33 620**

État des Échéances des Créances et Dettes

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	1 216 107	1 216 107	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 087	1 087	
État - Divers			
Groupe et associés	23 026 022		23 026 022
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**24 243 216**	**1 217 194**	**23 026 022**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	24 243 216	1 217 194	23 026 022

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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	206 030	206 030		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	26 278 144		26 278 144	
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	26 484 174	206 030	26 278 144	

Composition du Capital Social

ONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	27055206	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	27055206	1

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
FLASH HOLDING (RCS 841 983 570)	SAS	19 269 940	143 avenue de Verdun 92 130 Issy les moulineaux

Liste des Filiales et Participations

ONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			
SOGETREL	82 859 812	99,99	29 240 949
COMALIA	1 259 885	100	180 670
2. participations (10 à 50% du capital détenu)			
TOP CONSTRUCT	236 482	20,15	28 986
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1. filiales non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			
2. participations non reprises en A:			
- françaises			
- étrangères			

Fonds Commercial

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
NEANT					
TOTAL					

RAPPEL : Fonds commercial		

Charges à Payer

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 730
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	8 730

Produits à Recevoir

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	1 087
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	1 087

Charges et Produits Constatés d'Avance

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21

PONYCOM

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant
TOTAL	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant
TOTAL	

Effectif Moyen

'ONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	0	0
Agents de maîtrise et techniciens	0	0
Employés	0	0
Ouvriers	0	0
TOTAL		

Engagements Financiers

'ONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	

Incidence des Évaluations Fiscales Dérogatoires

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(148 961)
Impôts sur les bénéfices	(1 087)
RÉSULTAT AVANT IMPOT	**(150 048)**
Variation des provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuations des cours	
Autres évaluations dérogatoires	
RÉSULTAT HORS ÉVALUTATIONS FISCALES DÉROGATOIRES (avant impôt)	**(150 048)**

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(150 048)	
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	(150 048)	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

'ONYCOM

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 27/04/21
Devise d'édition EURO

EXERCICES / NATURES DES INDICATIONS	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	27 055 206	27 055 206	27 055 206	27 055 206	59 020 525
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	27055206	27055206	27055206	27055206	59020525
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)	0	0	0	0	0
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes					1 253 629
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	(150 048)	(228 077)	13 462 484	9 091 461	(25 729 67
Impôts sur les bénéfices	(1 087)				(2 764 358)
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(148 961)	(228 077)	13 462 484	10 127 885	(22 965 31
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	(0)		0	0	(0)
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	(0)		0	0	(0)
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	0	0	0	0	0,08
Montant de la masse salariale de l'exercice					37 220
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)				7	19 695

PONYCOM

Société par Actions Simplifiée au capital de 27.055.206 Euros
143 avenue de Verdun - 92130 Issy-les-Moulineaux
488 000 316 R.C.S Nanterre

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Proposée à l'Associée Unique le 16 juin 2021
Exercice clos au 31/12/2020

L'Associée Unique, après avoir constaté que :

- Le capital social ressort à 27.055.206,00 Euros ;
- le poste « prime d'émission » s'élève à 170.000,00 Euros ;
- la réserve légale s'élève à 2.705.520,60 Euros et est donc intégralement dotée ;
- le poste « autres réserves » est nul ;
- le poste « report à nouveau » s'élève à 13.234.407,17 Euros ;
- le résultat de l'exercice écoulé est déficitaire de 148.961,27 Euros ;

Décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice qui s'élève à 148.961,27 Euros en totalité au compte « report à nouveau » qui ressortira à 13.085.445,90 Euros.

Conformément aux dispositions légales et règlementaires, il est rappelé que les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICES	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2019			NEANT
31.12.2018			NEANT
31.12.2017			7.912.341,70 €

En outre, il est rappelé qu'il a été procédé à une distribution exceptionnelle de dividendes non éligible à l'abattement le 22 décembre 2017 à hauteur de 9.000.000,00 Euros.

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Adoptée par l'Associée Unique le 16 juin 2021
Exercice clos au 31/12/2020

L'Associée Unique, après avoir constaté que :

- Le capital social ressort à 27.055.206,00 Euros ;
- le poste « prime d'émission » s'élève à 170.000,00 Euros ;
- la réserve légale s'élève à 2.705.520,60 Euros et est donc intégralement dotée ;
- le poste « autres réserves » est nul ;
- le poste « report à nouveau » s'élève à 13.234.407,17 Euros ;
- le résultat de l'exercice écoulé est déficitaire de 148.961,27 Euros ;

Décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice qui s'élève à 148.961,27 Euros en totalité au compte « report à nouveau » qui ressortira à 13.085.445,90 Euros.

Conformément aux dispositions légales et règlementaires, il est rappelé que les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

EXERCICES	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2019			NEANT
31.12.2018			NEANT
31.12.2017			7.912.341,70 €

En outre, il est rappelé qu'il a été procédé à une distribution exceptionnelle de dividendes non éligible à l'abattement le 22 décembre 2017 à hauteur de 9.000.000,00 Euros.

Pour copie certifiée conforme
Le 16 juin 2021

Le Président
La société HOUSTON
Représentée par M. Xavier VIGNON