

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 18139
Numéro SIREN : 821 893 286
Nom ou dénomination : SPENDESK

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2021 sous le numéro de dépôt 98680

Certifiés conformes



Le président
Rodolphe Ardant

SAS SPENDESK
51 rue de Londres
75009 PARIS

Etats financiers

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

 **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	2
1. Comptes annuels	
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	
2. Détail des comptes	
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	27
3. Liasse fiscale	

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 20/07/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS SPENDESK relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	37 351 923
Chiffre d'affaires	8 213 320
Résultat net comptable (Perte)	-18 096 032

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 27/05/2021

PROUST Grégoire
EXPERT-COMPTABLE

 **Bilan actif**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	35 000	2 965	32 035	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	871 293	293 647	577 646	348 779
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	80 626		80 626	83 061
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	23 037		23 037	
Autres immobilisations financières	1 876 407		1 876 407	2 089 044
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 886 363	296 612	2 589 750	2 520 884
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 308		7 308	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	708 655		708 655	357 097
Autres créances	1 936 785		1 936 785	1 229 522
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 005 002		5 005 002	5 000 000
Disponibilités	26 801 524		26 801 524	22 104 462
Charges constatés d'avance (3)	302 897		302 897	260 386
TOTAL ACTIF CIRCULANT	34 762 172		34 762 172	28 951 468
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				716
TOTAL GENERAL	37 648 535	296 612	37 351 923	31 473 068
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				104 005
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	223 033	40 282
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	53 207 150	39 365 997
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	418 693	
Report à nouveau	-10 242 307	-2 979 939
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-18 096 032	-7 262 368
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	25 510 536	29 163 972
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		716
Provisions pour charges		
Total		716
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	7 772 100	267 200
Emprunts et dettes diverses (4)	281 032	58 768
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		12 265
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 099 640	830 864
Dettes fiscales et sociales	2 688 613	1 139 282
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	11 841 386	2 308 379
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	37 351 923	31 473 068
(1) Dont à plus d'un an (a)	7 353 718	267 200
(2) Dont à moins d'un an (a)	4 487 668	2 028 914
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 900	
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 **Compte de résultat**

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	8 213 320	4 482 759
Chiffre d'affaires net	8 213 320	4 482 759
Dont à l'exportation	5 540 061	2 917 465
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		107 200
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	398	605
Total I	8 213 718	4 590 564
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	10 768 972	4 428 339
Impôts, taxes et versements assimilés	279 286	39 350
Salaires et traitements	10 754 110	5 358 552
Charges sociales	4 524 179	2 192 393
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	246 294	264 128
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	15 323	4 886
Total II	26 588 164	12 287 648
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-18 374 446	-7 697 084
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		557
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 169	6 450
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	716	
Différences positives de change	858	24 138
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	10 744	31 145
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		716
Intérêts et charges assimilées (4)	13 234	
Différences négatives de change	119 423	14 913
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	132 657	15 630
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-121 913	15 516
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-18 496 359	-7 681 568

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 595	22 682
Sur opérations en capital	198 515	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII	204 110	22 682
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	113 914	7 510
Sur opérations en capital	201 133	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII	315 047	7 510
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-110 937	15 172
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-511 264	-404 028
Total des produits (I+III+V+VII)	8 428 572	4 644 392
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	26 524 605	11 906 760
BENEFICE OU PERTE	-18 096 032	-7 262 368
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 503	1 145
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		-18 701
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	2 270	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SPENDESK

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 37 351 923 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 18 096 032 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

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

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

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

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

Continuité d'exploitation :

Sur la base des prévisions d'exploitation 2021, la trésorerie disponible au 31 décembre 2020 permettra de financer l'exploitation.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant 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.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. A la date d'arrêté des comptes des états financiers au 25/05/2021, il n'y a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Cependant, nous tenions à préciser les éléments suivants :

- La société a contracté de nouveaux emprunts afin de faire face à la situation, notamment des emprunts PGE pour 4 500 K€

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée eu titre de cet exercice en raison de la pyramide des âges et du turn-over constatés.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1/Déménagement

La société a déménagé les bureaux au 51 Rue de Londres-75008 Paris le 1er Février 2020

2/ Augmentation de capital :

Augmentation de capital en date du 31/03/2020 consécutive à l'exercice de bons de souscriptions de parts de créateurs d'entreprise. Création de 143 463 actions de 0,002 € chacune (soit une augmentation de capital de 286,93 €)

Chaque action étant évaluée à 1,64 €, la prime d'émission s'élève à 234 992 €

Augmentation du capital social en date du 18/09/2020 de 162.275,72 euros par élévation de la valeur nominale de l'action de 0,002 € à 0,01 € euro.

Augmentation de capital en date du 18/09/2020 d'un montant nominal de 18.946,97 euros par l'émission de 1.894.697 actions de préférence de catégorie A, d'une valeur nominale unitaire de 0,01 euro, émises au prix unitaire de 7,56 euros, prime d'émission incluse (Prime d'émission de 14 305 K€)

Augmentation du capital social en date du 30/09/2020 de 1 240,94 euros suite à l'exercice de BSPCE pour un montant global de 4 949,25 €.

Les frais d'augmentation de capital de 121 542 euros ont été imputés sur la prime d'émission.

3/Crédit d'Impôt Recherche et Crédit d'Impôt innovation

Le CIR/CII au titre de l'année 2020 d'un montant de 511 K€ reste à percevoir en remboursement par la société.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		35 000		35 000
Immobilisations incorporelles		35 000		35 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	331 958	292 303	222 159	402 102
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	299 128	378 590	208 527	469 191
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	631 086	670 893	430 686	871 293
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	83 061		2 435	80 626
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 089 044	124 405	314 005	1 899 444
Immobilisations financières	2 172 105	124 405	316 440	1 980 070
ACTIF IMMOBILISE	2 803 191	830 298	747 126	2 886 363

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	35 000	670 893	124 405	830 298
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	35 000	670 893	124 405	830 298
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		430 686	316 440	747 126
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		430 686	316 440	747 126

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement (PCG Art. 831-2/2.1)

La société a choisi, conformément à l'option prévue par le code de commerce, la comptabilisation des frais de développement en charges.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Immobilisations financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les autres immobilisations financières sont représentatives de dépôts de garantie et gages espèces principalement liés aux locaux de la rue de Londres

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SPENDESK USA	9	45 486	100,00	40 161
SPENDESK GMBH	25 000	52 571	100,00	51 889
SPENDESK UK	58 052	43 024	100,00	43 024
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	80 626	80 626	172 925		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 965		2 965
Immobilisations incorporelles		2 965		2 965
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	202 666	107 134	222 159	87 641
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	79 641	136 194	9 829	206 006
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	282 307	243 328	231 988	293 647
ACTIF IMMOBILISE	282 307	246 293	231 988	296 612

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 847 782 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	23 037		23 037
Autres	1 876 407		1 876 407
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	708 655	708 655	
Autres	1 936 785	1 936 785	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	302 897	302 897	
Total	4 847 782	2 948 338	1 899 444
Prêts accordés en cours d'exercice	23 037		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	368 457
Charges sociales - produits à recev	14 453
Etat - produits à recevoir	511 264
Banque - intérêts courus à recevoir	452
Total	894 626

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 223 032,56 euros décomposé en 22 303 256 titres d'une valeur nominale de 0,01 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	20 141 002	
Titres émis pendant l'exercice	2 162 254	0,01
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	22 303 256	0,01

Au 31 Décembre 2020, le solde des instruments dilutifs s'élève à :

- BSPCE attribués : 3 968 112
- BSPCE non attribués : 2 078 165

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-2 979 939
Résultat de l'exercice précédent	-7 262 368
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-10 242 307
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-10 242 307
Total des affectations	-10 242 307

Le résultat 2019 déficitaire de 7 262 368 € a été affecté en report à nouveau en 2020

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	40 282		182 751		223 033
Primes d'émission	39 365 997		14 544 633	703 480	53 207 150
Réserves générales			419 663	970	418 693
Report à Nouveau	-2 979 939	-7 262 368	-7 262 368		-10 242 307
Résultat de l'exercice	-7 262 368	7 262 368	-18 096 032	-7 262 368	-18 096 032
Total Capitaux Propres	29 163 972		-10 211 354	-6 557 918	25 510 536

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 841 386 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 900	4 900		
- à plus de 1 an à l'origine	7 767 200	413 482	5 957 440	1 396 278
Emprunts et dettes financières divers	22 290	22 290		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 099 640	1 099 640		
Dettes fiscales et sociales	2 688 613	2 688 613		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	258 742	258 742		
Produits constatés d'avance				
Total	11 841 386	4 487 668	5 957 440	1 396 278
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 500 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Notes sur le bilan

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	633 604
Congés payés dus	387 837
Personnel - autres charges à payer	223 445
Charges sociales s/congés à payer	155 135
Charges sociales - charges à payer	167 066
CAP-TA	35 899
CAP-TFC	54 828
Total	1 657 813

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	302 897		
Total	302 897		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par marché géographique

	31/12/2020
France	2 669 259
UE	5 494 429
Export	45 633
Dom-Tom	4 000
TOTAL	8 213 320

La société a trois sources de revenus :

- 1- Les revenus Share qui sont facturés à Bankable
- 2- Les abonnements Clients
- 3- Les opérations ponctuelles

Le Chiffre d'affaires est reconnu mensuellement.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 17 317 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Parties liées

Les transactions entre parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché, à ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R. 123-198 11°.

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	113 914	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	201 133	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 595
Produits des cessions d'éléments d'actif		198 515
TOTAL	315 047	204 110

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Crédit recherche	511 264
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 166 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	166	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	166	

Engagements financiers


Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Quatre nouveaux emprunts ont été souscrits sur 2020 pour un montant total de 7,5 M€. Les trois suivants bénéficient de garanties :

- Les emprunts PGE Société Générale 3,5 M€ et PGE BNP de 1 M€ bénéficient de la Garantie de l'Etat conformément aux dispositions de l'Arrêté.

- Le prêt innovation BPI de 2 M€ bénéficie d'une garantie de BPI Financement au titre du fonds national garantie "PPI" à hauteur de 30% ainsi que d'une garantie du dispositif InnovFin du Fonds Européen

 **Autres informations**

d'Investissement à hauteur de 50%

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	35 000,00	2 965,28	32 034,72	
205000 - Concessions et droits similaires	35 000,00		35 000,00	
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		2 965,28	-2 965,28	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	871 293,06	293 647,05	577 646,01	348 779,02
218100 - Instal.gales, agenc, aménagt.div.	402 101,84		402 101,84	331 957,65
218300 - Matériel de bureau	1 029,17		1 029,17	1 029,17
218310 - Matériel informatique	245 993,58		245 993,58	260 348,09
218400 - Mobilier	222 168,47		222 168,47	37 750,89
281810 - Amortis. instal. gales, agenc. div		87 640,93	-87 640,93	-202 665,90
281830 - Amortis. matér.bureau		729,95	-729,95	-386,89
281831 - Amortissement Mat Informatique		125 848,62	-125 848,62	-64 716,88
281840 - Amortis. mobilier		79 427,55	-79 427,55	-14 537,11
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	80 625,50		80 625,50	83 060,75
261100 - TP Spendesk USA	8,15		8,15	8,97
261200 - TP Spendesk GmbH	25 000,00		25 000,00	25 000,00
261300 - TP Spendesk UK	55 617,35		55 617,35	58 051,78
Prêts	23 037,00		23 037,00	
274800 - Autres prêts	23 037,00		23 037,00	
Autres immobilisations financières	1 876 407,00		1 876 407,00	2 089 044,00
275000 - Dépôts et cautionnements	1 368,00		1 368,00	
275200 - DG	543 759,75		543 759,75	547 764,75
275300 - GAPD	1 331 279,25		1 331 279,25	1 541 279,25
ACTIF IMMOBILISE	2 886 362,56	296 612,33	2 589 750,23	2 520 883,77
Stocks				
Clients et comptes rattachés	708 655,02		708 655,02	357 097,43
411000 - Clients	1 200,00		1 200,00	
411200 - Clients Bankable	338 997,61		338 997,61	357 097,43
418100 - Clients - factures à établir	368 457,41		368 457,41	
Fournisseurs débiteurs	299 741,69		299 741,69	
401000 - Fournisseurs	299 741,69		299 741,69	
Personnel	14 479,28		14 479,28	167,96
425000 - Personnel - avances et acomptes	26,64		26,64	
438700 - Charges sociales - produits à rec	14 452,64		14 452,64	167,96
Etat, Impôts sur les bénéfices				404 028,00
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices				404 028,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	934 647,73		934 647,73	225 596,93
445210 - TVA auto art 44	140 145,58		140 145,58	
445620 - Tva sur Immobilisations				3 682,21
445660 - Tva déductible	4 321,81		4 321,81	39 496,23
445668 - TVA Intra-com	508 494,89		508 494,89	37 369,18
445670 - Crédit de tva à reporter	247 623,00		247 623,00	22 394,00
445830 - Remboursement de tva demandé				100 000,00
445860 - Tva sur f.n.p.	34 062,45		34 062,45	22 655,31
Autres créances	687 916,72		687 916,72	599 729,44
448635 - CAP-CVAE	3 728,00		3 728,00	
448700 - Etat - produits à recevoir	511 264,00		511 264,00	
451100 - Spendesk-USA	100 551,50		100 551,50	595 952,76
451200 - Spendesk-GmbH	72 373,22		72 373,22	3 776,68



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande	7 308,00		7 308,00	
409100 - Fournisseurs - acomptes s/comm	7 308,00		7 308,00	
Valeurs mobilières de placement	5 005 002,27		5 005 002,27	5 000 000,00
508100 - SG-Compte à Terme	5 005 002,27		5 005 002,27	5 000 000,00
Disponibilités	26 801 524,47		26 801 524,47	22 104 462,11
512100 - Statements EUR	2 068 807,35		2 068 807,35	1 257 808,03
512150 - Statement SEK	13 273,31		13 273,31	4 919,69
512151 - Spendesk-SEK	197,10		197,10	189,32
512200 - Statements USD	69 324,65		69 324,65	176 781,05
512250 - Statement DKK	4 888,39		4 888,39	4 751,39
512251 - Spendesk DKK	1 242,68		1 242,68	1 237,59
512300 - Statements GBP	290 588,58		290 588,58	583 231,48
512350 - Statement NOK	6 696,86		6 696,86	4 768,35
512351 - Spendesk-NOK	188,49		188,49	200,08
512410 - Societe generale	7 549 180,43		7 549 180,43	19 777 192,70
512411 - Société générale \$	6 265,27		6 265,27	
512412 - BNP	16 512 687,02		16 512 687,02	
512420 - Spendesk - Marketing events	6 880,09		6 880,09	7 237,00
512430 - Spendesk - GBP	1 247,23		1 247,23	1 115,96
512445 - SPENDESK PROD	269 605,20		269 605,20	284 591,11
518800 - Banque - intérêts courus à recevo	451,82		451,82	438,36
ACTIF CIRCULANT	34 459 275,18		34 459 275,18	28 691 081,87
Charges constatées d'avance	302 897,09		302 897,09	260 386,00
486000 - Charges constatées d'avance	302 897,09		302 897,09	260 386,00
Ecart de conversion - Actif				716,44
476200 - Diff. convers. augmentation dette				716,44
COMPTES DE REGULARISATION	302 897,09		302 897,09	261 102,44
TOTAL ACTIF	37 648 534,83	296 612,33	37 351 922,50	31 473 068,08

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	223 032,56	40 282,00
101300 - Capital souscrit-appelé versé	223 032,56	40 282,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	53 207 149,79	39 365 997,19
104100 - Primes d'émission	51 644 149,79	37 802 997,19
104501 - Bsa air 1	400 000,00	400 000,00
104502 - Bsa air 2	1 063 000,00	1 063 000,00
104503 - Bsa air c	100 000,00	100 000,00
Autres réserves	418 693,22	
106800 - Autres réserves	418 693,22	
Report à nouveau	-10 242 306,98	-2 979 939,00
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-10 242 306,98	-2 979 939,00
Résultat de l'exercice	-18 096 032,22	-7 262 367,98
CAPITAUX PROPRES	25 510 536,37	29 163 972,21
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		716,44
151500 - Provisions perte de change		716,44
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		716,44
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7 772 100,00	267 200,00
Emprunts	7 767 200,00	267 200,00
164110 - Avance BPI 267 K€	267 200,00	267 200,00
164120 - Financement BPI Emprunt n°2	1 000 000,00	
164130 - Financement BPI Emprunt n°3	2 000 000,00	
164160 - Prêt Garantie par l'Etat	3 500 000,00	
164170 - Prêt garantie par l'Etat BNP	1 000 000,00	
Découverts et concours bancaires	4 900,00	
580000 - Virements internes	4 900,00	
Emprunts et dettes financières diverses	22 290,00	
165000 - Dépôts et cautionnements reçus	22 290,00	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	258 742,26	58 768,22
451300 - Spendesk-Ltd (UK)	258 742,26	
456210 - Capital appelé non versé		58 768,22
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		12 264,98
419100 - Clients - acomptes sur commandes		12 264,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 099 640,39	830 864,28
401000 - Fournisseurs	466 036,35	620 737,60
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	633 604,04	210 126,68
Personnel	621 204,12	248 193,12
421000 - Personnel - rémunérations dues	4 246,36	2 620,15
422000 - Comité d'entreprise	5 641,00	
427000 - Saisie - arrêt	34,99	
428200 - Congés payés dus	387 836,77	151 768,97
428600 - Personnel - autres charges à payer	223 445,00	93 804,00
Organismes sociaux	1 329 395,26	796 682,41
431000 - Urssaf	429 962,28	252 576,45
437100 - Arrco	456 097,88	393 873,10
437310 - Caisse de prévoyance/Mutuelle	28 977,78	15 558,06
437600 - Titres restaurants	1 429,76	6 832,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	155 134,71	60 707,59
438600 - Charges sociales - charges à payer	167 065,80	37 521,60
438631 - CAP-TA	35 898,87	4 526,00
438633 - CAP-TFC	54 828,18	25 087,61



	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Dettes fiscales et sociales	2 688 613,48	1 139 281,95
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	648 640,47	37 369,18
445200 - TVA Intra-com	508 494,89	37 369,18
445664 - Tva déductible auto art 44	140 145,58	
Autres dettes fiscales et sociales	89 373,63	57 037,24
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	425,58	
442100 - PAS	85 476,05	50 445,24
447100 - Taxes diverses	3 472,00	
448635 - CAP-CVAE		6 592,00
DETTES	11 841 386,13	2 308 379,43
TOTAL PASSIF	37 351 922,50	31 473 068,08


Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	8 213 320,25	100,00	4 482 759,16	100,00	3 730 561,09	83,22
706100 - Prestations services à 20% Euros	2 546 372,11	31,00	1 516 509,85	33,83	1 029 862,26	67,91
706101 - Prestations services à 20% GBP	51 198,93	0,62	27 010,92	0,60	24 188,01	89,55
706102 - Prestations services à 20% USD	9 003,71	0,11	19 541,68	0,44	-10 537,97	-53,93
706200 - Prestations services UE en Euros	1 545 038,52	18,81	758 343,63	16,92	786 694,89	103,74
706201 - Prestations services UE en GBP	501 488,13	6,11	344 265,59	7,68	157 222,54	45,67
706202 - Prestations services UE en USD	30 964,20	0,38	22 851,64	0,51	8 112,56	35,50
706203 - Prestations de services UE en DK	119,29				119,29	
706204 - Prestations de services UE en SE	8 115,27	0,10			8 115,27	
706300 - Prestations services Export en E	5 433,63	0,07	13 358,70	0,30	-7 925,07	-59,33
706302 - Prestations services Export en U	38 067,47	0,46	68 084,35	1,52	-30 016,88	-44,09
706305 - Prestations services Export en N	2 131,51	0,03			2 131,51	
706400 - Revenus Share	2 209 650,08	26,90	1 709 716,53	38,14	499 933,55	29,24
706500 - Prestations services à 8.5%	4 000,18	0,05	844,79	0,02	3 155,39	373,51
706920 - Revenus Share UE	1 199 053,26	14,60			1 199 053,26	
708000 - Produits des activités annexes			2 231,48	0,05	-2 231,48	-100,00
708300 - Locations	57 134,46	0,70			57 134,46	
708800 - Autres produits activités annexes	5 549,50	0,07			5 549,50	
Montant net du chiffre d'affaires	8 213 320,25	100,00	4 482 759,16	100,00	3 730 561,09	83,22
Subventions d'exploitation			107 200,00	2,39	-107 200,00	-100,00
740000 - Subventions d'exploitation			107 200,00	2,39	-107 200,00	-100,00
Autres produits	398,23		604,91	0,01	-206,68	-34,17
756000 - Gain change / Cré. & Det. Ciales	388,22		165,71		222,51	134,28
758000 - Produits divers de gestion	10,01		439,20	0,01	-429,19	-97,72
Total	8 213 718,48	100,00	4 590 564,07	102,40	3 623 154,41	78,93
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats et charges externes	10 768 971,60	131,12	4 428 339,30	98,79	6 340 632,30	143,18
604140 - Location serveurs	136 832,19	1,67	74 287,16	1,66	62 545,03	84,19
604150 - Banking commission de gestion	1 628 339,31	19,83	753 273,82	16,80	875 065,49	116,17
604201 - Banking charges semi recurrente	1 770,38	0,02	16 770,78	0,37	-15 000,40	-89,44
604202 - Bank fees - renew a card	63 748,00	0,78			63 748,00	
604204 - Banking charges uniques			37 173,97	0,83	-37 173,97	-100,00
604205 - Commission Stripe	48 931,77	0,60	53 889,09	1,20	-4 957,32	-9,20
606100 - Achats Test	220,86		1 172,39	0,03	-951,53	-81,16
606110 - Electricité & divers énergie	4 615,44	0,06	7 215,95	0,16	-2 600,51	-36,04
606300 - Matériel et petit outillage	64 364,39	0,78	85 850,02	1,92	-21 485,63	-25,03
606400 - Fournitures administratives	9 324,54	0,11	9 648,48	0,22	-323,94	-3,36
606800 - Autres fournitures	30 185,92	0,37			30 185,92	
611000 - Sous-traitance 20%	49 057,29	0,60	54 614,36	1,22	-5 557,07	-10,18
611001 - Sous-traitance-Tech	39 801,00	0,48	417 454,43	9,31	-377 653,43	-90,47
611100 - Sous-traitance EU	46 304,76	0,56	94 508,63	2,11	-48 203,87	-51,00
611101 - Sous-traitance Export	66 745,96	0,81			66 745,96	
611400 - Sous-traitance Art 44			320 463,43	7,15	-320 463,43	-100,00
612200 - Redevances crédit-bail mobilier	3 503,44	0,04	1 144,62	0,03	2 358,82	206,08
613000 - Locations	1 106,56	0,01	6 104,15	0,14	-4 997,59	-81,87
613001 - SaaS & plateformes 20%	172 938,42	2,11			172 938,42	
613002 - SaaS & plateformes EU	204 090,06	2,48			204 090,06	
613003 - SaaS & plateformes EXP	439 219,27	5,35			439 219,27	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613004 - Divers logiciel	58 586,41	0,71			58 586,41	
613200 - Locations immobilières	1 635 110,33	19,91	541 698,81	12,08	1 093 411,52	201,85
613201 - offsite	632,00	0,01			632,00	
613500 - Locations Matériel informatique	50 021,01	0,61			50 021,01	
614000 - Charges locatives & copropriété	24 291,95	0,30			24 291,95	
615000 - Entretien et réparations	67 009,97	0,82			67 009,97	
615500 - Entretien sur biens mobiliers			49 454,41	1,10	-49 454,41	-100,00
616000 - Primes d'assurance	17 079,40	0,21	7 934,93	0,18	9 144,47	115,24
618100 - Documentation générale	4 657,92	0,06	2 769,38	0,06	1 888,54	68,19
618500 - Frais de colloques, de séminaires			28 223,46	0,63	-28 223,46	-100,00
622000 - Honoraires intragroupe (US)	700 727,90	8,53	112 244,47	2,50	588 483,43	524,29
622001 - Honoraires intragroupe (GER)	1 172 495,03	14,28	55 502,41	1,24	1 116 992,62	NS
622002 - Honoraires intragroupe (UK)	972 835,88	11,84			972 835,88	
622600 - Honoraires de recrutement	350 954,06	4,27	265 127,52	5,91	85 826,54	32,37
622610 - Honoraires comptables & CAC	39 706,20	0,48	57 411,50	1,28	-17 705,30	-30,84
622611 - Honoraires sociales	42 062,40	0,51	16 264,83	0,36	25 797,57	158,61
622630 - Honoraires juridiques, fiscaux & s	229 916,56	2,80	54 242,32	1,21	175 674,24	323,87
622640 - Honoraires EF			17 830,00	0,40	-17 830,00	-100,00
622700 - Frais d'actes et contentieux	15 375,61	0,19	2 693,73	0,06	12 681,88	470,79
622800 - Autres honoraires et intermédiaire	732 032,24	8,91	335 045,82	7,47	396 986,42	118,49
623000 - Marketing & contenu	743 290,10	9,05	208 884,55	4,66	534 405,55	255,84
623001 - Publicité et acquisition (Google, s	377 891,70	4,60	92 124,23	2,06	285 767,47	310,20
623300 - Foires et expositions	3 174,70	0,04			3 174,70	
623400 - Cadeaux et offerts	13 914,11	0,17	17 144,68	0,38	-3 230,57	-18,84
623500 - FOIRE EXPOSITION	23 618,52	0,29	24 514,47	0,55	-895,95	-3,65
623600 - Catalogues et imprimés	5 504,67	0,07	3 694,35	0,08	1 810,32	49,00
623800 - Décoration	3 274,44	0,04			3 274,44	
624100 - Transports sur achats	3 351,77	0,04	1 050,00	0,02	2 301,77	219,22
625100 - Déplacements	1 094,23	0,01	293 694,68	6,55	-292 600,45	-99,63
625600 - Déplacements et missions	108 539,57	1,32			108 539,57	
625700 - Réceptions	87 495,96	1,07	152 432,40	3,40	-64 936,44	-42,60
625701 - Réceptions et missions	11 087,61	0,13			11 087,61	
626000 - Télécommunication & courrier	97 507,41	1,19	15 612,05	0,35	81 895,36	524,57
627200 - Commissions sur emprunts	14 198,07	0,17			14 198,07	
627500 - Frais sur effets	2 417,24	0,03			2 417,24	
627800 - Services bancaires	38 548,76	0,47	13 608,62	0,30	24 940,14	183,27
627900 - Fees spendesk	10 730,00	0,13	7 943,33	0,18	2 786,67	35,08
628100 - Cotisations	2 815,86	0,03	4 829,83	0,11	-2 013,97	-41,70
628400 - Frais de recrutement	95 922,45	1,17	112 791,24	2,52	-16 868,79	-14,96
Total	10 768 971,60	131,12	4 428 339,30	98,79	6 340 632,30	143,18
MARGE GLOBALE	-2 555 253,12	-31,11	162 224,77	3,62	-2 717 477,89	NS
CHARGES						
Impôts, taxes et versements assimilés	279 286,07	3,40	39 350,14	0,88	239 935,93	609,75
631200 - Taxe d'apprentissage			2 908,52	0,06	-2 908,52	-100,00
633300 - Formation continue (organisme)	94 078,75	1,15	29 392,62	0,66	64 686,13	220,08
633400 - Effort de construction	46 450,00	0,57			46 450,00	
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér.)	61 054,39	0,74			61 054,39	
635110 - CET	2 144,00	0,03	7 049,00	0,16	-4 905,00	-69,58
635120 - Taxes foncières	38 358,11	0,47			38 358,11	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
637800 - Taxes diverses	37 200,82	0,45			37 200,82	
Salaires et Traitements	10 754 110,25	130,93	5 358 551,61	119,54	5 395 558,64	100,69
641100 - Salaires appointements	8 352 137,56	101,69	4 315 806,98	96,28	4 036 330,58	93,52
641200 - Variations de provisions cp			107 307,29	2,39	-107 307,29	-100,00
641250 - Congés payés	975 655,73	11,88	387 417,02	8,64	588 238,71	151,84
641300 - Primes et gratifications	1 244 327,48	15,15	430 694,70	9,61	813 632,78	188,91
641400 - Indemnités ou rupture convention	25 148,88	0,31	7 690,94	0,17	17 457,94	226,99
641401 - Frais professionnel QP logement	6 478,66	0,08	3 907,84	0,09	2 570,82	65,79
641500 - Bonus	129 641,00	1,58	76 866,00	1,71	52 775,00	68,66
641800 - Participation obligatoire transport	20 720,94	0,25	28 860,84	0,64	-8 139,90	-28,20
Charges sociales	4 524 179,17	55,08	2 192 393,28	48,91	2 331 785,89	106,36
645100 - Cotisations à l'urssaf	2 881 087,55	35,08	1 396 872,15	31,16	1 484 215,40	106,25
645210 - Cotisations prévoyance	110 477,02	1,35	52 584,92	1,17	57 892,10	110,09
645211 - Excédents cotisations prévoyance	-4 930,32	-0,06			-4 930,32	
645212 - Excédents cotisations prévoyance	4 930,32	0,06			4 930,32	
645220 - Cotisations mutuelle	77 929,63	0,95	28 534,43	0,64	49 395,20	173,11
645400 - Charges sociales s/congés	94 427,12	1,15	42 922,92	0,96	51 504,20	119,99
645450 - Charges s/Bonus	60 794,20	0,74	30 746,40	0,69	30 047,80	97,73
645800 - Autres charges de personnel	59 112,53	0,72	48 485,79	1,08	10 626,74	21,92
645830 - Cotisations Retraite	933 408,47	11,36	428 115,05	9,55	505 293,42	118,03
647200 - Comité social et économique	20 641,00	0,25			20 641,00	
647400 - Dotations oeuvres sociales	57 000,00	0,69			57 000,00	
647500 - Médecine du travail	14 879,27	0,18	6 884,46	0,15	7 994,81	116,13
647600 - Titres restaurant	214 422,38	2,61	128 875,98	2,87	85 546,40	66,38
648000 - Autres charges de personnel			28 371,18	0,63	-28 371,18	-100,00
Amortissements et provisions	246 293,78	3,00	264 127,80	5,89	-17 834,02	-6,75
681110 - Dot. amort. s/immo. incorporelles	2 965,28	0,04			2 965,28	
681120 - Dot. amort. s/immo. corporelles	243 328,50	2,96	264 127,80	5,89	-20 799,30	-7,87
Autres charges	15 323,39	0,19	4 886,06	0,11	10 437,33	213,61
651100 - Redevances pour brevets	6 167,13	0,08			6 167,13	
654110 - Perte d'exploitation			277,55	0,01	-277,55	-100,00
656000 - Perte change / Cré. & Det. Ciales	8 381,85	0,10	4 182,55	0,09	4 199,30	100,40
658000 - Charges diverses de gestion	774,41	0,01	425,96	0,01	348,45	81,80
Total	15 819 192,66	192,60	7 859 308,89	175,32	7 959 883,77	101,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 374 445,78	-223,72	-7 697 084,12	-171,70	-10 677 361,66	138,72
Produits financiers	10 743,67	0,13	31 145,45	0,69	-20 401,78	-65,50
762400 - Revenus des prêts			557,48	0,01	-557,48	-100,00
766000 - Gains de change	858,28	0,01	24 138,07	0,54	-23 279,79	-96,44
768000 - Autres produits financiers	9 168,95	0,11	6 449,90	0,14	2 719,05	42,16
786500 - Repris.s/prov.risques financiers	716,44	0,01			716,44	
Charges financières	132 657,14	1,62	15 629,50	0,35	117 027,64	748,76
661600 - Intérêts d'emprunts	13 233,89	0,16			13 233,89	
666000 - Pertes de change	119 423,25	1,45	14 913,06	0,33	104 510,19	700,80
686500 - Dot. prov. risques financiers			716,44	0,02	-716,44	-100,00
Résultat financier	-121 913,47	-1,48	15 515,95	0,35	-137 429,42	-885,73
RESULTAT COURANT	-18 496 359,25	-225,20	-7 681 568,17	-171,36	-10 814 791,08	140,79

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels	204 110,13	2,49	22 682,19	0,51	181 427,94	799,87
771000 - Produits except. s/opér. gestion	5 595,00	0,07	3 981,59	0,09	1 613,41	40,52
772000 - Produits des exercices antérieurs			18 700,60	0,42	-18 700,60	-100,00
775200 - Prod. valeur d'actif corporelles	198 515,13	2,42			198 515,13	
Charges exceptionnelles	315 047,10	3,84	7 510,00	0,17	307 537,10	NS
671000 - Charges exception. s/opérat.gesti			7 510,00	0,17	-7 510,00	-100,00
671800 - Autres charges except. de gestion	113 913,97	1,39			113 913,97	
675200 - Valeurs actifs cédés corporelles	198 697,88	2,42			198 697,88	
675600 - Valeurs actifs cédés financières	2 435,25	0,03			2 435,25	
Résultat exceptionnel	-110 936,97	-1,35	15 172,19	0,34	-126 109,16	-831,19
Impôts sur les bénéfices	-511 264,00	-6,22	-404 028,00	-9,01	-107 236,00	26,54
699500 - Crédit d'impôt recherche	-511 264,00	-6,22	-404 028,00	-9,01	-107 236,00	26,54
EXCEDENT OU PERTE	-18 096 032,22	-220,33	-7 262 367,98	-162,01	-10 833 664,24	149,18

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2021**

Exercice ouvert le	01/01/2020	et clos le	31/12/2020	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 <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SAS SPENDESK			
SIRET	8 2 1 8 9 3 2 8 6 0 0 0 1 2		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
51 rue de Londres			
75009 PARIS			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	Conseil en systèmes et logiciels informatiques	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	<input type="checkbox"/>
--------------------	--	--	--------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 31%		Bénéfice imposable à 28%		Déficit	18 728 838
	Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			

2 Plus-values	PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV à long terme imposables à 15 %	PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sixies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="checkbox"/>
				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %	<input type="checkbox"/>

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 2,5%	
---	--

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS C6C/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

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 :

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-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées	ECF <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
- du prestataire (ECF):			
- du comptable : SAS IMPULSA			
91 rue Saint Lazare 75009 PARIS			Tél : 01 69 49 03 03
- du conseil :			
Tél :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
Tél :			
- N° d'agrément :			

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SPENDESK</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>51 rue de Loncres 75009 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>8 2 1 8 9 3 2 8 6 0 0 0 1 2</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le <u>31/12/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 965	32 034
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	293 647	577 646
		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	80 625	80 625
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG	23 037	23 037
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 876 407	1 876 407
	TOTAL (II)		BJ	BK	296 612	2 589 750
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	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	7 308	7 308
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	708 655	708 655
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 936 785	1 936 785
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	5 005 002	5 005 002
	Disponibilités	CF	CG	26 801 524	26 801 524	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	302 897	302 897	
	TOTAL (III)	CJ	CK	34 762 172	34 762 172	
	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	IA	296 612	37 351 922	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SPENDESK		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 223 032)	DA		223 032	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		53 207 149	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		418 693	
	Report à nouveau	DH		(10 242 306)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		(18 096 032)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		25 510 536	
	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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		7 772 100	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		281 032	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		1 099 640	
	Dettes fiscales et sociales	DY		2 688 613	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC		11 841 386		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		37 351 922		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		4 487 668		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		4 900		

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

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 673 259	FH	5 540 061	FI	8 213 320	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 673 259	FK	5 540 061	FL	8 213 320	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	398	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 213 718
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	10 768 971	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	279 286	
	Salaires et traitements*					FY	10 754 110	
	Charges sociales (10)					FZ	4 524 179	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	246 293
							GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	15 323		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	26 588 164	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(18 374 445)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
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	9 168	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	716	
	Différences positives de change					GN	858	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	10 743	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 233	
	Différences négatives de change					GS	119 423	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	132 657	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(121 913)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(18 496 359)	

Désignation de l'entreprise		SAS SPENDESK		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	5 595	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	198 515	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	204 110	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	113 913	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	201 133	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	315 047	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(110 936)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	(511 264)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	8 428 572	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	26 524 604	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(18 096 032)	
RENVOIS	(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	3 503
			- 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	2 270
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			IX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(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	6 167
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(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	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				113 913		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				201 133		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion					5 595	
Produits des cessions d'éléments d'actif					198 515	
				Exercice N		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Charges antérieures	Produits antérieurs

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SPENDESK										Neant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								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	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF	35 000	
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	MI	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	331 957	KW		KX	292 303	
		Matériel de transport*			KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	299 128	LC		LD	378 590	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	631 085	LO		LP	670 893	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	83 060	8V		8W			
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	2 089 044	1U		1V	124 405		
TOTAL IV				1Q	2 172 104	1R		1S	124 405		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	2 803 190	0H		0J	830 298		
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		3		4	
						1		2		3	
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		C0		D0		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV		LW	35 000	IX
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS	MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers		IU	MM	222 159	MN	402 101	MO		
		Matériel de transport		IV	MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	208 527	MT	469 191	MU		
	Emballages récupérables et divers *		IX	MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
TOTAL III				IV	430 686	NG	871 293	NH		NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		OW
	Autres participations				I0	2 435	0X	80 625	OY		OZ
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières				I2	314 005	2E	1 899 444	2F		2G
	TOTAL IV				I3	316 440	NJ	1 980 069	NK		2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4	747 126	0K	2 886 362	0L		0M	

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

(Ne pas reporter le montant des continûtes)*

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SPENDESK</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
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	PF			PG			PH			
Terrains			PI	PJ			PK			PL			
Constructions	Sur sol propre		PM	PN			PO			PQ			
	Sur sol d'autrui		PR	PS			PT			PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	PW			PX			PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	QA			QB			QC			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	QE			QF			QG			
	Matériel de transport		QH	QI			QJ			QK			
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	QM			QN			QO			
	Emballages récupérables et divers		QP	QR			QS			QT			
TOTAL III			QU	QV			QW			QX			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	ØP			ØQ			ØR			
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 établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6						
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1						
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8						
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6						
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S4						
Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2						
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9						
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6						
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4						
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2						
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1						
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8						
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL				NM				NO				
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

Formulaire obligatoire faitière 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	
Désignation de l'entreprise SAS SPENDESK Néant <input type="checkbox"/> *						
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	5W	5X	5Y	
	TOTAL II		5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III		7B	TY	TZ	UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF		
	- financières		UG	UH	716	
	- 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 39-1-5° 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 CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	23 037	UR		US	23 037			
	Autres immobilisations financières		UT	1 876 407	UV		UW	1 876 407			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	708 655		708 655					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (aménagement constant)* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	26		26					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	14 452		14 452					
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	934 647		934 647				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	514 992		514 992				
	Groupe et associés (2)		VC	172 924		172 924					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	299 741		299 741					
	Charges constatées d'avance		VS	302 897		302 897					
	TOTAUX			VT	4 847 781	VU	2 948 337	VV	1 899 444		
RENVOS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD	23 037					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 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	4 900		4 900					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	7 767 200		413 482		5 957 440		1 396 278	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	22 290		22 290						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 099 640		1 099 640						
Personnel et comptes rattachés		8C	621 204		621 204						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 329 395		1 329 395						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	648 640		648 640					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	89 373		89 373					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	258 742		258 742						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZL									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	11 841 386	VZ	4 487 668		5 957 440		1 396 278	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	7 500 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SAS SPENDESK		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 31/12/2020			
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	XE	
	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 GIE	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 soumises à l'impôt sur le revenu)				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			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ		
	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 la taxation au tonnage					Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3		
TOTAL I					WR		
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *					WS 18 096 032		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WT		
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'impôt sur le revenu)				WV	
		- imposées au taux de 0 %				WH	
		- imposées au 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 %					I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à Produire net des actions et parts d'intérêts : (déduire des produits nets de participation					ZA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY	
	Majoration d'amortissement*					XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)	ØV	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)					XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		Y1	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB	Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC	Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					XH 18 728 838		
			bénéfice (I moins II)		XI		
			déficit (II moins I)		XJ 18 728 838		
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 18 728 838		

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SPENDESK		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	11 024 776
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)		K6	11 024 776
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	18 728 838
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	29 753 614
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À 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-I, 1° bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	542 971
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(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-I, 1° 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) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓	↓
		ligne WJ	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		

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

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SPENDESK</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	(2 979 939)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB				
						- Autres réserves	ZD				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(7 262 368)		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	OF	(10 242 307)		Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZG	(10 242 306)				
				ZH	(10 242 306)						
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
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				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	2 081 530			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	1 685 131				XQ	2 585 996			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	4 256 105			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	2 815				ST	1 845 339			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	10 768 971			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	2 144			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS					9Z	277 142			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	279 286			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	573 891			
	- 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	799 119			
DIVERS	- Montant brut des salaires *						ØB	10 354 025			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%		
	- Numéro du centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	1
	- 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 217octies							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 n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SPENDESK					Néant <input type="checkbox"/> *			
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	Voir état annexe						
	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 1 à 19 de la colonne) ⑨			115 040				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩			(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪								

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
Apple MB	09/05/2018	1 249		962	(182)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		286	104	(182)					
Apple Macbook	18/02/2020	2 696		506	465				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 189	2 654	465					
Apple Macbook	18/02/2020	2 696		506	465				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 189	2 654	465					
Apple Macbook	18/02/2020	1 348		253	232				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 094	1 327	232					
Apple Macbook	19/02/2020	1 348		252	232				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 095	1 328	232					
Apple Macbook	19/02/2020	2 696		504	465				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 191	2 657	465					
Apple Macbook	20/02/2020	1 348		250	233				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 097	1 330	233					
Apple Macbook	20/02/2020	2 696		501	466				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 194	2 660	466					
Apple Macbook	20/02/2020	1 348		250	233				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 097	1 330	233					
Apple Macbook	20/02/2020	1 348		250	233				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 097	1 330	233					
Apple Macbook onb	04/03/2020	2 069		358	363				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 710	2 074	363					
Apple Macbook onb	07/03/2020	4 575		779	806				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		3 795	4 601	806					
Apple Macbook onb	07/03/2020	6 665		1 135	1 174				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		5 529	6 704	1 174					
Apple Macbook onb	07/03/2020	10 664		1 816	1 879				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		8 847	10 726	1 879					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
Apple Macbook pro D	15/03/2020	1 272		207	226				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Best Buy Macbook	17/03/2020	886		142	158				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	20/03/2020	2 069		327	369				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Materiel.net ASUS	27/03/2020	1 124		170	202				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	28/03/2020	2 686		405	484				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	01/04/2020	1 149		170	207				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	01/04/2020	1 149		170	207				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	01/04/2020	1 149		170	207				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	02/04/2020	1 211		178	219				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	07/04/2020	1 149		163	209				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	07/04/2020	1 149		163	209				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	07/04/2020	1 149		163	209				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	08/04/2020	1 149		162	209				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Apple Macbook ca	08/04/2020	1 207		171	220				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
Apple Macbook ca	08/04/2020	1 207		171	220				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 036	1 256	220					
Apple Macbook ca	08/04/2020	2 069		293	377				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 775	2 153	377					
Apple Macbook ca	11/04/2020	919		127	168				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		791	959	168					
Apple Macbook ca	15/04/2020	1 533		207	281				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 325	1 607	281					
Apple Macbook ca	16/04/2020	1 040		139	191				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		901	1 092	191					
Apple Macbook ca	16/04/2020	1 149		154	211				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		994	1 206	211					
Apple Macbook ca	16/04/2020	1 149		154	211				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		994	1 206	211					
Dell Onboarding H	19/04/2020	1 359		178	250				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 180	1 431	250					
Apple Macbook ca	27/04/2020	1 149		142	213				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 006	1 220	213					
Apple Macbook onb	06/05/2020	1 149		132	215				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 016	1 231	215					
Apple Macbook onb	08/05/2020	1 149		130	216				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 018	1 234	216					
Apple Macbook onb	08/05/2020	1 245		141	234				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 103	1 337	234					
Apple Macbook onb	12/05/2020	1 111		122	210				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		988	1 198	210					
Apple Macbook onb	10/06/2020	2 069		174	381				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 894	2 275	381					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
Apple Macbook onb	12/06/2020	1 249		102	230				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 146	1 376	230					
Apple Macbook onb	13/06/2020	1 228		100	226				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 128	1 355	226					
LDLC Pro202001-d6c1	08/01/2020	3 460		778	539				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 681	3 221	539					
SPENDESK - CAPITAL-	26/07/2019								
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
TP Spendesk UK	15/10/2019	2 434			(2 434)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 434		(2 434)					
SCI CB INVEST Dépôt	17/12/2018	104 005							
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		104 005	104 005						
SMART SERVICE-Inst	12/02/2019	10 850		3 194	(7 655)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		7 655		(7 655)					
Yemanja	09/06/2019	9 703		2 226	(7 476)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		7 476		(7 476)					
YEMANJA - Acompte 5	31/01/2019	12 350		3 718	(8 631)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		8 631		(8 631)					
YEMANJA - Solde 50%	31/01/2019	12 350		3 718	(8 631)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		8 631		(8 631)					
YEMANJA - Acompte 5	29/01/2019	11 765		3 549	(8 215)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		8 215		(8 215)					
YEMANJA - Solde 50%	29/01/2019	6 800		2 051	(4 748)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		4 748		(4 748)					
YEMANJA - 77 postes	29/01/2019	13 349		4 026	(9 322)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		9 322		(9 322)					
YEMANJA - Solde 50%	29/01/2019	17 250		5 203	(12 046)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		12 046		(12 046)					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
YEMANJA - Solde 50%	29/01/2019	7 475		2 254	(5 220)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		5 220		(5 220)					
YEMANJA - Acompte 5	29/01/2019	7 475		2 254	(5 220)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		5 220		(5 220)					
YEMANJA Solde 60% d	29/01/2019	36 480		11 004	(25 475)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		25 475		(25 475)					
YEMANJA 50% devis 2	29/01/2019	6 800		2 051	(4 748)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		4 748		(4 748)					
YEMANJA Curage et c	19/01/2019	17 250		5 299	(11 950)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		11 950		(11 950)					
YEMANJA 77 postes +	01/01/2019	13 349		4 234	(9 114)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		9 114		(9 114)					
VIREMENT GAGE ESP	28/02/2019	210 000							
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		210 000	210 000						
IPHONE 11 PRO 64GB	30/10/2019	965		278	146				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		687	833	146					
2 MBP 1.3.3 SPACE G	15/11/2019	2 710		742	417				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 967	2 385	417					
MBP SG 1.41 GHZ 16	15/11/2019	1 542		422	237				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 119	1 357	237					
THINKPAD CARBON	20/11/2019	1 202		324	186				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		878	1 065	186					
3 MBP 1.3.3 SG 8 GO	21/11/2019	3 486		936	541				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 549	3 091	541					
MBP 1.3.3 SG 1.4 GH	21/11/2019	1 542		414	239				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 127	1 367	239					
MBP 1.3.3 SG 16 GO	22/11/2019	1 542		412	239				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 129	1 369	239					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
MBP 1.3.3 SG 16 GB	23/11/2019	1 542		411	240				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 130	1 371	240					
Apple	17/12/2019	1 541		376	247				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 164	1 411	247					
MBP	17/12/2019	1 541		376	247				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 164	1 411	247					
Apple Macbook	08/02/2020	1 348		265	229				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 082	1 312	229					
Apple Macbook	11/02/2020	1 348		262	230				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 085	1 316	230					
Apple Macbook -	12/02/2020	4 149		802	710				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		3 346	4 056	710					
Dell	13/02/2020	1 331		256	228				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 075	1 303	228					
Apple Macbook	18/02/2020	2 092		393	360				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 698	2 059	360					
Apple Macbook onb	20/05/2020	1 530		157	291				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 373	1 665	291					
Apple Macbook onb	25/05/2020	1 245		122	238				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 122	1 361	238					
Apple Macbook onb	25/05/2020	1 230		120	235				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 109	1 345	235					
COMMERCIAL WORKSTAT	04/09/2019	1 209		410	160				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		798	959	160					
3 MBP 13.3 128GO	06/09/2019	3 486		1 178	490				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 307	2 798	490					
MBP 13.3 16GO	10/09/2019	1 542		515	218				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 026	1 244	218					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
APPLE	10/09/2019	1 542		515	218				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 026	1 244	218					
MBP13.3 16G	18/09/2019	1 542		504	220				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 038	1 258	220					
MBP13.3 16G	20/09/2019	1 542		501	221				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 040	1 261	221					
IPHONE XR RED 64 GO	20/09/2019	568		184	81				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		383	464	81					
3 MBP 13.3 8GO	25/09/2019	3 486		1 116	503				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 369	2 872	503					
2 MBP 13.3 16GO-8GO	25/09/2019	2 704		866	390				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 837	2 228	390					
MBP 13.3 16GO	01/10/2019	1 541		485	224				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 055	1 280	224					
2 MBP 13.3 8GO	01/10/2019	2 324		731	338				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 592	1 930	338					
MBP 13.3 8GO	01/10/2019	1 162		365	169				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		796	965	169					
MBP 13.3 1.4 GHZ 16	01/10/2019	1 541		485	224				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 055	1 280	224					
2 MBP 13.3 16 GB	04/10/2019	3 082		961	450				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 120	2 570	450					
MBP 13.3 16 GO	07/10/2019	1 541		476	226				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 064	1 290	226					
MBP 13.3 16 GO	14/10/2019	1 541		466	228				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 074	1 302	228					
MBP 13.3 16GO	14/10/2019	1 541		466	228				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 074	1 302	228					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
APPLE	14/10/2019	1 162		351	172				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		810	982	172					
XP8	15/10/2019	1 459		440	216				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 018	1 235	216					
MBP 3 13.3 8GO	22/10/2019	3 486		1 029	521				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 456	2 978	521					
MBP 13.3 8 GO	22/10/2019	1 162		343	173				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		818	992	173					
MBP	17/12/2019	1 541		376	247				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 164	1 411	247					
YEMANJA - Mobilier	03/01/2019	24 320		12 813 (11 506)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		11 506	(11 506)					
YEMANJA - Peinture	14/01/2019	7 296		3 769 (3 526)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		3 526	(3 526)					
YEMANJA - Peinture	29/01/2019	7 296		3 668 (3 627)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		3 627	(3 627)					
MBP	17/12/2019	1 541		376	247				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 164	1 411	247					
Apple Macbook	21/01/2020	2 500		532	418				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 967	2 385	418					
Apple Macbook	21/01/2020	2 500		532	418				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 967	2 385	418					
Apple Macbook	21/01/2020	2 500		532	418				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 967	2 385	418					
Apple Macbook	25/01/2020	2 336		488	392				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 847	2 239	392					
Apple Macbook	31/01/2020	2 696		551	455				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		2 144	2 599	455					

ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2059-A

Désignation
SAS SPENDESK

Nature	Immobilisations				Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
Apple Macbook	31/01/2020	4 044		827	683				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		3 216	3 899	683					
Apple Macbook	31/01/2020	1 348		275	227				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 072	1 299	227					
Apple Macbook	01/02/2020	1 348		274	228				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 073	1 301	228					
Apple Macbook	04/02/2020	1 348		270	228				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 077	1 305	228					
Apple Macbook	04/02/2020	1 348		270	228				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 077	1 305	228					
Apple Macbook	04/02/2020	1 348		270	228				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		1 077	1 305	228					
Videlio - FC0721469	05/02/2020	25 593		5 118	4 349				
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
		20 474	24 824	4 349					
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.		Prix de vente	Mtt glob PMV					

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SPENDESK

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains 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) ❶ *.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) ❶ *.

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

Origine ❶	Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
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 ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❺	Solde des moins-values à reporter col ❷ = ❷ + ❸ + ❹ - ❺ - ❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N° 2059-D 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SPENDESK</u>					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* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° 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.

Désignation de l'entreprise : SAS SPENDESK		Néant <input type="checkbox"/>																				
Exercice ouvert le : 01/01/2020		et clos le : 31/12/2020																				
Durée en nombre de mois		12																				
DECLARATION DES EFFECTIFS																						
Effectifs moyens du personnel	YP	166																				
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	8 213 320																				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK																					
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL																					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT																					
TOTAL 1		OX	8 213 320																			
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																						
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	398																				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE																					
Subventions d'exploitation reçues	OF																					
Variation positive des stocks	OD																					
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	398																			
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																						
Achats	ON	1 988 332																				
Variation négative des stocks	OQ																					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	6 215 431																				
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	869 468																				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ																					
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	15 323																				
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY																					
TOTAL 3		OJ	9 088 555																			
IV Valeur ajoutée produite																						
Calcul de la Valeur Ajoutée		OG	(874 837)																			
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour 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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)		SA																				
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.																						
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>																				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	8 213 320																				
Effectifs au sens de la CVAE	EY	166																				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX																					
Période de référence	GY	0	1	/	0	1	/	2	0	2	0	GZ	3	1	/	1	2	/	2	0	2	0
Date de cessation	HR			/			/								/							

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2021

Formulaire obligatoire
Article 38 de l'am. III au CGI)

N° de dépôt

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

1	(1)
1	

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2020

N° SIRET

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

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS SPENDESK

ADRESSE (voie)

51 rue de Londres

CODE POSTAL

75009

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 17

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 247 261

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 7

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 055 995

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination PROMOTWO

N° SIREN (si société établie en France)

B174975

% de détention

41.15

Nb de parts ou actions

9 178 140

Adresse :

N°

4

Voie

rue FORT WALLIS

Code Postal

L-2714

Commune

GRAND DUCHE

Pays

LUXEMBOURG

Forme juridique

Dénomination eFounders SA

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

19.24

Nb de parts ou actions

4 291 937

Adresse :

N°

7

Voie

place Eugène Flagey

Code Postal

1050

Commune

Ixelles

Pays

BELGIQUE

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

ARDANT

Prénom(s)

RODOLPHE

Nom marital

% de détention

11.65

Nb de parts ou actions

600 000

Naissance : Date

03041982

N° Département

87

Commune

LIMOGES

Pays

Adresse :

N°

48

Voie

rue DE MONTREUIL

Code Postal

75011

Commune

PARIS 11

Pays

FRANCE

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 numérotter 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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

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

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 8 2 1 8 9 3 2 8 6 0 0 0 1 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SPENDESK

ADRESSE (voie) 51 rue de Londres

CODE POSTAL 75009 VILLE PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 3

Forme juridique Dénomination SPENDESK USA

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays ETATS UNIS D'AMERIQUE

Forme juridique Dénomination SPENDESK GMBH

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays ALLEMAGNE

Forme juridique Dénomination SPENDESK UK

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays ROYAUME UNI

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

(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 numérotter 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 sont données dans la notice n° 2032

SPENDESK

Société par actions simplifiée au capital de 223.251,06 euros

Siège social : 51, rue de Londres, 75008 Paris

821 893 286 RCS Paris

(la "**Société**")

ACTE CONSTATANT LES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUILLET 2021

EXTRAITS

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de la Société de l'exercice clos le 31 décembre 2020

La collectivité des Associés,

après avoir pris connaissance du rapport du Président,

décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit (18.096.032) euros, en totalité au compte "Report à Nouveau", lequel sera porté de la somme de (10.242.307) euros à la somme de (28.338.339) euros.

La collectivité des Associés **rappelle**, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'est intervenu aucune distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

DIX-SEPTIEME DECISION

Pouvoirs pour formalités

La collectivité des Associés **confère** tous pouvoirs au porteur d'une copie, ou d'un extrait, du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

Certifiés conformes

 *Rodolphe Ardant*

Le président
Rodolphe Ardant