

RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00456
Numéro SIREN : 429 665 482
Nom ou dénomination : SpringCard

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2021 sous le numéro de dépôt 19628

SpringCard

Société par actions simplifiée au capital de 227.000 Euros
Siège Social : 2, Voie La Cardon - 91120 - PALAISEAU
429 665 482 RCS EVRY

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

EN DATE DU 30 Juin 2021, déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY

Affectation du résultat - Vote



Le :

Numéro:

14 SEP. 2021

19628

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit un bénéfice comptable de 233 032 Euros au compte « report à nouveau ».

L'assemblée générale prend acte des distributions de dividendes au titre des trois exercices précédents.

- Exercice 2017 : Néant.
- Exercice 2018 : Néant.
- Exercice 2019 : Néant.

Elle prend acte également qu'une somme de 10 540 € correspondant à des amortissements non déductibles (article 39-4 du CGI) a été réintégrée dans l'assiette de calcul de l'impôt sur les sociétés.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Le Président
Denis PIETERSOONE

Liasse Fiscale

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>SPRINGCARD</u>		1 2			
Adresse de l'entreprise <u>2 VOIE LA CARDON 91120 PALAISEAU</u>		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * <u>4 2 9 6 6 5 4 8 2 0 0 0 1 5</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le. 3 1 1 2 1 0 2 0			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX	181 099	CQ 181 099		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	24 536	AG 22 364	2 171	
	Fonds commercial (I) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	165 087	AS 101 667	63 420	
	Autres immobilisations corporelles AT	47 741	AU 32 583	15 158	
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
ACTIF FINANCIER *	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU		CV		
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières * BH	9 882	BI	9 882	
TOTAL (II) BJ	428 345	BK 337 714	90 631		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	468 579	BM 468 579	
		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	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	988	BW	988	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) * BX	740 364	BY 51 819	688 545
		Autres créances (3) BZ	237 570	CA	237 570
		Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	15	CE	15
Disponibilités CF		254 574	CG	254 574	
Charges constatées d'avance (3) * CH		CI			
TOTAL (III) CJ	1 702 090	CK 51 819	1 650 270		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN	10 059		10 059	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	2 140 494	CA 389 533	1 750 960	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

CERTIFIÉ CONFORME



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise		SPRINGCARD	Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....227.000...)	DA	227 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	23 100	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	22 700	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	36 614	
	Report à nouveau	DH	309 440	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	233 032	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	851 886	
	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	10 059	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	10 059	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	362 874	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	77 666	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	161 413	
	Dettes fiscales et sociales	DY	229 851	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 857	
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	839 661		
(V)	ED	49 354		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 750 960		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	557 529		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

CERTIFIÉ CONFORME

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>SPRINGCARD</u>		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/>			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	(112 408)	FB	FC	(112 408)	
	Production vendue { biens * services * }	FD	1 175 299	FE	280 937	FF	1 456 236
		FG	374 916	FH	26 897	FI	401 814
		FJ	1 437 808	FK	307 834	FL	1 745 642
	Chiffres d'affaires nets *					FM	
	Production stockée *					FN	
	Production immobilisée *					FO	58 505
	Subventions d'exploitation					FP	72 949
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FQ	183 614
	Autres produits (1) (11)					FR	2 060 710
Total des produits d'exploitation (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	8 352	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	576 631	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(62 360)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	544 983	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	22 157	
	Salaires et traitements *				FY	661 286	
	Charges sociales (10)				FZ	228 593	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	17 712
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	206
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	59 396	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 056 955	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 755
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 906	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	8 448	
	Différences positives de change				GN	16 918	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	27 272	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	10 059	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 703	
	Différences négatives de change				GS	13 620	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	29 382	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 110)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 645

(RENVOIS - voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CERTIFIÉ CONFORME

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite) DGFIP N° 2053-SD 2021

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

Désignation de l'entreprise <u>SPRINGCARD</u>		Néant <input type="checkbox"/>		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	42 480	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	42 480	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	9 674	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	9 674	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	32 806
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices *			HK	(198 581)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 130 462
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	1 897 430
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	233 032
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { – Crédit-bail mobilier *	HP		
	{ – Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont 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	71 084	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	183 192		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	57 349		
(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		
ACHATS LIÉS AU COVID-19	9 674			
ABANDON CREANCE COMPTE COURANT M PIETERSOONE		42 480		
POUR RETOUR A MEILLEURS FORTUNE				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

SAGE Experts-comptables Janvier 2021

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2021

CERTIFIÉ CONFORME



Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 750 960,35 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 233 031,85 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

CERTIFIÉ CONFORME



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et 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 en totalité.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice.

Cette crise a entraîné une réduction de ressources traduite par une baisse significative du chiffre d'affaires. Afin de limiter ces impacts, la société a eu recours aux mesures de chômage partiel permettant une économie sur la masse salariale : le montant du chômage partiel s'élève à 68 150.99 €.

La société a également souscrit un prêt garanti par l'Etat (PGE) d'un montant de 100 K €.

Les contrats de prêts et d'emprunts ont été reportés de 6 mois, impactant les dettes, mais pas d'impact sur le compte de résultat.

A la date d'arrêté des comptes 2020, la direction n'anticipe pas des conséquences qui seraient de nature à remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec le PCG.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	181 099		
Autres immobilisations incorporelles	24 536		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	157 670		7 417
Autres installations, agencements, aménagements	12 502		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 099		12 140
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	193 271		19 557
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 685		197
TOTAL	9 685		197
TOTAL GENERAL	408 591		19 754

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			181 099	181 099
Autres immobilisations incorporelles			24 536	24 536
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			165 087	165 087
Autres installations, agencements, aménagements			12 502	12 502
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			35 239	35 239
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			212 828	212 828
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 882	9 882
TOTAL			9 882	9 882
TOTAL GENERAL			428 345	428 345

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	181 099			181 099
Autres immobilisations incorporelles	21 905	460		22 364
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	91 277	10 390		101 667
Installations générales, agencements divers	8 212	1 250		9 462
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 509	5 612		23 122
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	116 998	17 253		134 250
TOTAL GENERAL	320 002	17 712		337 714

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	460				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 390				
Installations générales, agencements divers	1 250				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 612				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 253				
TOTAL GENERAL	17 712				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	8 448	10 059	8 448	10 059
TOTAL Provisions	8 448	10 059	8 448	10 059
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	53 478	206	1 865	51 819
TOTAL Dépréciations	53 478	206	1 865	51 819
TOTAL GENERAL	61 926	10 265	10 313	61 878
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		206 10 059	1 865 8 448	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			9 882
Autres immobilisations financières	9 882		
Clients douteux ou litigieux	7 753	7 753	
Autres créances clients	732 611	732 611	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	20 150	20 150	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	198 581	198 581	
- T.V.A	9 330	9 330	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 510	9 510	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	987 817	977 934	9 882
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	362 874	80 742	282 132	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	161 413	161 413		
Personnel et comptes rattachés	40 377	40 377		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 907	125 907		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	59 309	59 309		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 257	4 257		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	77 666	77 666		
Autres dettes	7 857	7 857		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	839 661	557 529	282 132	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 214			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	77 666			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	20 150
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	20 150

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 286
Dettes fiscales et sociales	59 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	66 115

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 270	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 270	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	-112 408
Ventes de produits finis	1 456 236
Prestations de services	401 814
TOTAL	1 745 642

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 437 808
Etranger	307 834
TOTAL	1 745 642

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 645	
Résultat exceptionnel (et participation)	32 806	
Résultat comptable	233 032	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	2 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	18	

CABINET MICHEL POTET

**8, rue de la Renaissance – Bât. D
92160 ANTONY**

Téléphone : 01 56 45 10 60

cabinet@cabinetpotet.fr
www.cabinetpotet.fr

SAS SPRINGCARD

**2, Voie La Cardon
91120 PALAISEAU**

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice 2020

CABINET MICHEL POTET

8, rue de la Renaissance – Bât. D
92160 ANTONY

Téléphone : 01 56 45 10 60

cabinet@cabinetpotet.fr
www.cabinetpotet.fr

SPRINGCARD

Société par actions simplifiée au capital social de 227.000 €

Siège social : 2, voie La Cardon

91120 PALAISEAU

429 665 482 RCS EVRY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société SPRINGCARD,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société SPRINGCARD relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

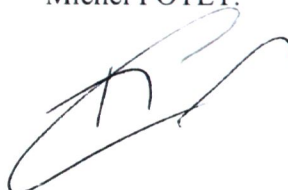
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

Fait à Antony, le 14 juin 2021,

Le Commissaire aux comptes,
SARL Cabinet Michel POTET,
Michel POTET.



CABINET MICHEL POTET
*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes*

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	181 099	181 099				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	24 536	22 364	2 171	0,12	2 631	0,20
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	165 087	101 667	63 420	3,62	66 393	5,11
Autres immobilisations corporelles	47 741	32 583	15 158	0,87	9 880	0,76
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 882		9 882	0,56	9 685	0,75
TOTAL (I)	428 345	337 714	90 631	5,18	88 589	6,82
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	468 579		468 579	26,76	406 219	31,26
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	988		988	0,06		
Clients et comptes rattachés	740 364	51 819	688 545	39,32	680 479	52,37
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	7 046		7 046	0,40	10 883	0,84
. Personnel						
. Organismes sociaux	20 150		20 150	1,15		
. Etat, impôts sur les bénéfices	198 581		198 581	11,34		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 330		9 330	0,53	7 687	0,59
. Autres	2 463		2 463	0,14	1 352	0,10
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	15		15	0,00	15	0,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	254 574		254 574	14,54	95 743	7,37
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	1 702 090	51 819	1 650 270	94,25	1 202 377	92,53
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)	10 059		10 059	0,57	8 448	0,65
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 140 494	389 533	1 750 960	100,00	1 299 414	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	227 000	12,96	227 000	17,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	23 100	1,32	23 100	1,78
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	22 700	1,30	22 700	1,75
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	36 614	2,09	36 614	2,82
Report à nouveau	309 440	17,67	305 579	23,52
Résultat de l'exercice	233 032	13,31	3 861	0,30
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	851 886	48,65	618 854	47,63
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	10 059	0,57	8 448	0,65
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	10 059	0,57	8 448	0,65
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	362 874	20,72	272 088	20,94
. Découverts, concours bancaires			2 211	0,17
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	77 666	4,44	112 077	8,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 413	9,22	116 868	8,99
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	40 377	2,31	24 172	1,86
. Organismes sociaux	125 907	7,19	52 797	4,06
. Etat, impôts sur les bénéfices			5 839	0,45
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 309	3,39	16 039	1,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 257	0,24	7 336	0,56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 857	0,45	6 474	0,50
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	839 661	47,95	615 900	47,40
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V) 49 354	2,82	56 212	4,33
TOTAL PASSIF (I à V)	1 750 960	100,00	1 299 414	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 05/05/2021

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation	
	31/12/2020		31/12/2019		absolue	
	(12 mois)		(12 mois)		(12 / 12)	
					%	

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	-112 408		-112 408	-6,43	87 833	3,84	-200 241	-227,97
Production vendue biens	1 175 299	280 937	1 456 236	83,42	2 047 188	89,46	-590 952	-28,86
Production vendue services	374 916	26 897	401 814	23,02	153 308	6,70	248 506	162,10
Chiffres d'Affaires Nets	1 437 808	307 834	1 745 642	100,00	2 288 329	100,00	-542 687	-23,71

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			58 505	3,35			58 505	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			72 949	4,18	22 650	0,99	50 299	222,07
Autres produits			183 614	10,52	64 378	2,81	119 236	185,21
Total des produits d'exploitation (I)			2 060 710	118,05	2 375 356	103,80	-314 646	-13,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 352	0,48	31 336	1,37	-22 984	-73,34
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			576 631	33,03	651 860	28,49	-75 229	-11,53
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-62 360	-3,56	6 641	0,29	-69 001	N/S
Autres achats et charges externes			544 983	31,22	712 778	31,15	-167 795	-23,53
Impôts, taxes et versements assimilés			22 157	1,27	22 270	0,97	-113	-0,50
Salaires et traitements			661 286	37,88	611 351	26,72	49 935	8,17
Charges sociales			228 593	13,10	228 043	9,97	550	0,24
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 712	1,01	13 692	0,60	4 020	29,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			206	0,01			206	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			59 396	3,40	46 123	2,02	13 273	28,78
Total des charges d'exploitation (II)			2 056 955	117,83	2 324 095	101,56	-267 140	-11,48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 755	0,22	51 261	2,24	-47 506	-92,66
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 906	0,11			1 906	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 448	0,48			8 448	N/S
Différences positives de change			16 918	0,97	7 264	0,32	9 654	132,90
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			27 272	1,56	7 264	0,32	20 008	275,44
Dotations financières aux amortissements et provisions			10 059	0,58	8 448	0,37	1 611	19,07
Intérêts et charges assimilées			5 703	0,33	5 606	0,24	97	1,73
Différences négatives de change			13 620	0,78	1 711	0,07	11 909	696,03
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			29 382	1,68	15 765	0,69	13 617	86,37
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 110	-0,11	-8 501	-0,36	6 391	75,18
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 645	0,09	42 761	1,87	-41 116	-96,14

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 05/05/2021

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	42 480	2,43			42 480	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	42 480	2,43			42 480	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 674	0,55	31 266	1,37	-21 592	-69,05
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	9 674	0,55	31 266	1,37	-21 592	-69,05
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	32 806	1,88	-31 266	-1,36	64 072	204,93
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-198 581	-11,37	7 633	0,33	-206 214	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	2 130 462	122,04	2 382 620	104,12	-252 158	-10,57
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 897 430	108,70	2 378 759	103,95	-481 329	-20,22
RÉSULTAT NET	233 032	13,35	3 861	0,17	229 171	N/S
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 750 960,35 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 233 031,85 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Edité le 29/07/2021

- Avec comptes substitués

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et 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 en totalité.

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

1.6 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice.

Cette crise a entraîné une réduction de ressources traduite par une baisse significative du chiffre d'affaires.

Afin de limiter ces impacts, la société a eu recours aux mesures de chômage partiel permettant une économie sur la masse salariale : le montant du chômage partiel s'élève à 68 150.99 € comptabilisé en poste de transfert de charges (791).

Les cotisations URSSAF de février à avril 2020 ont fait l'objet d'un report, impactant la dette sociale. Un échéancier a été mis en place pour solder le paiement de la dette.

La société a également souscrit un prêt garanti par l'Etat (PGE) d'un montant de 100 K€

Les contrats de prêts et d'emprunts ont été reportés de 6 mois, impactant les dettes, mais pas d'impact sur le compte de résultat.

A la date d'arrêté des comptes 2020, la direction n'anticipe pas des conséquences qui seraient de nature à remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec le PCG.

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 29/07/2021

- Avec comptes substitués

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	181 099		
Autres immobilisations incorporelles	24 536		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	157 670		7 417
Autres install., agencements, aménagements	12 502		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	23 099		12 140
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	193 271		19 557
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 685		197
TOTAL	9 685		197
TOTAL GENERAL	408 591		19 754

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			181 099	181 099
Autres immobilisations incorporelles			24 536	24 536
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			165 087	165 087
Autres install., agencements, aménagements			12 502	12 502
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			35 239	35 239
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			212 828	212 828
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 882	9 882
TOTAL			9 882	9 882
TOTAL GENERAL			428 345	428 345

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	181 099			181 099
Autres immobilisations incorporelles	21 905	460		22 364
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	91 277	10 390		101 667
Installations, agencements divers	8 212	1 250		9 462
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 509	5 612		23 122
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	116 998	17 253		134 250
TOTAL GENERAL	320 002	17 712		337 714

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	460				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	10 390				
Installations, agencements divers	1 250				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 612				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 253				
TOTAL GENERAL	17 712				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change	8 448	10 059	8 448	10 059
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	8 448	10 059	8 448	10 059
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	53 478	206	1 865	51 819
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	53 478	206	1 865	51 819
TOTAL GENERAL	61 926	10 265	10 313	61 878
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		206	1 865	
- financières		10 059	8 448	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 882		9 882
Clients douteux ou litigieux	7 753	7 753	
Autres créances clients	732 611	732 611	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	20 150	20 150	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	198 581	198 581	
- T.V.A.	9 330	9 330	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 510	9 510	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	987 817	977 934	9 882
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	362 874	80 742	282 132	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	161 413	161 413		
Personnel et comptes rattachés	40 377	40 377		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	125 907	125 907		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	59 309	59 309		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 257	4 257		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	77 666	77 666		
Autres dettes	7 857	7 857		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	839 661	557 529	282 132	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 214			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	77 666			

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 150
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	20 150

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 286
Dettes fiscales et sociales	59 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	66 115

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	2 270	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	2 270	100,00

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	-112 408
Ventes de produits finis	1 456 236
Prestations de services	401 814
TOTAL	1 745 642

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 437 808
Etranger	307 834
TOTAL	1 745 642

7.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	1 645	
Résultat exceptionnel (et participation)	32 806	
Résultat comptable	233 032	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	2 500

Commentaires:

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	13	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	18	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 29/07/2021

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	227 000	227 000	227 000	227 000	227 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	2 270	2 270	2 270	2 270	2 270
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	1 745 642	2 288 329	2 224 131	2 699 539	2 878 576
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	52 116	27 428	84 321	28 966	131 693
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>		7 633	-16 754	7 175	18 592
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	250 697	19 795	101 075	21 791	113 101
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	233 032	3 861	80 364	9 095	93 700
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	110	9	45	10	50
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	103	2	35	4	41
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>	18	19	22	16	14
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	661 286	611 351	677 839	661 851	597 701
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	228 593	228 043	248 969	239 353	212 525

Observations complémentaires