

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 : 2000 B 14598
Numéro SIREN : 432 680 122
Nom ou dénomination : ELSYS DESIGN SA

Ce dépôt a été enregistré le 28/09/2021 sous le numéro de dépôt 106578



20211065782020

DATE DEPOT : 28/09/2021

N° DE DEPOT : 106578

N° GESTION : 2000B14598

N° SIREN : 432680122

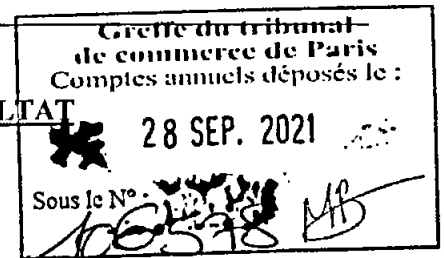
DENOMINATION : ELSYS DESIGN SA

ADRESSE : TOUR MAINE MONTPARNASSE 33 AV DU MAINE 75755 PARIS CEDEX 15

MILLESIME : 2020

ELSYS DESIGN
Société Anonyme au capital de 940.827,67 €
Siège social : Tour Maine Montparnasse, 33 avenue du Maine - 75015 PARIS
432 680 122 RCS PARIS

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
AU 31 DECEMBRE 2020




Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 1.029.369,30 € en totalité sur le compte "Report à nouveau", qui sera ainsi ramené à un solde de - 13.868.456,19 €.

Rappel des dividendes précédemment distribués

Nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.


Certifié conforme
Le Président Directeur Général

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUN 2021

(EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE DU 24 JUN 2021)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit un bénéfice de 1.029.369,30 € en totalité sur le compte "Report à nouveau", qui sera ainsi ramené à un solde de - 13.868.456,19 €.

L'Assemblée Générale précise qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

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


Certifié conforme
Le Président Directeur Général

ELSYS DESIGN
Société Anonyme au capital de 940.827,67 €
Siège social : Tour Maine Montparnasse, 33 avenue du Maine - 75015 PARIS
432 680 122 RCS PARIS

BILAN - COMPTE DE RESULTATS ET ANNEXE

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2020

Début de l'exercice : 1^{er} janvier 2020

Fin de l'exercice : 31 décembre 2020

Durée de l'exercice : 12 mois

CERTIFIÉ CONFONDATEUR
24/06/2021
[Signature]

Désignation de l'entreprise : <u>ELSYS DESIGN SA</u>		1 2			
Adresse de l'entreprise : <u>33 AVENUE DU MAINE TOUR MAINE MONTPARNASSE CEDEX 15 75755 PARIS</u>		1 2			
Numéro SIRET * <u>4 3 2 6 8 0 1 2 2 0 0 0 1 2</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice clos le 3 1 1 2 2 0 2 0			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	143 970	
	Fonds commercial (1)	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	AS	150 080	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	579 140	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW	345 870	
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	84 154	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	791 583	
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG	547 048	
	Autres immobilisations financières *	BI	BI	1 164 079	
	TOTAL (II)		BJ	BK	3 655 844
			BL	BM	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BN	BO		
	En cours de production de biens	BP	BQ		
	En cours de production de services	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU		
	Marchandises	BV	BW	18 840	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	2 302 113	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	CA	8 850 013	
	Autres créances (3)	CB	CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE	1 000 526	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CF	CG	4 165 270	
	Disponibilités	CH	CI	251 840	
	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	CK	16 588 602	
TOTAL (III)		CL	CL		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN			
	Écarts de conversion actif *	CO			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		1A		20 244 446
Revenir : (1) Dont droit au bail :		CP	16 889	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilités :	Stocks :		Créances :	

SAGE Esparts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

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

Désignation de l'entreprise		ELSYS DESIGN SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 940 828...)	DA		940 828	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		1 576 644	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		88 659	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH		(14 897 825)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		1 011 782	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL		(11 279 913)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		74 085	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		74 085	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		17 767	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		8 629	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		2 626 029	
	Dettes fiscales et sociales	DY		28 019 656	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régularisateur	Autres dettes	EA		399 303	
	Produits constatés d'avance (4)	EB		378 890	
	TOTAL (IV)	EC		31 450 274	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		20 244 446	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart 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		16 181 347		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII		17 767		

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 :		ELSYS DESIGN SA			Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue	} biens *	FD		FE	FF	
			} services *	FG	36 905 158	FH	8 270
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		36 905 158	FK	8 270	FL
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	171 394	
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 388	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	37 086 209
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	9 046 267
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 211 814
	Salaires et traitements *					FY	18 247 944
	Charges sociales (10)					FZ	7 351 847
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	364 179
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	23 191
	Autres charges (12)					GE	1 136
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	36 250 570	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	835 640	
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	80 214
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	526
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	1 449
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	82 190	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	280 132
	Différences négatives de change					GS	245
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	280 378	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(198 188)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	637 452	

④

COMPTES 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		ELSYS DESIGN SA		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	167 732	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	167 732	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	169	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	9 970	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	10 139	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				II	157 593	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	(216 737)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	37 336 131	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				ILM	36 324 349	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				FN	1 011 782	
RENVIS	(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	160 606
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(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		
ANNULATION DETTES PRESCRITES				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PENALITES COMMERCIALES				169	61 565	
PERTE CIR 2015				1 881		
PERTE AGS AVANCE				8 090		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
					Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

L'exercice social clos le 31 décembre 2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31 décembre 2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est 20 262 033,13 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 029 369,30 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise

En raison de l'épidémie de Covid-19, la société a mis en place un plan de continuité de l'activité. L'exploitation a pu se poursuivre avec les nouvelles contraintes induites par l'épidémie. La société a toutefois utilisé les dispositifs mis en place par l'Etat :

- La société a bénéficié du report de ses cotisations URSSAF pour les mois de février à avril 2020 pour un montant de 1.921K€. Le remboursement de cette dette se fera sur 24 mois, à compter de 2021.
- La société a eu recours à l'activité partielle et a obtenu des indemnités pour un montant de 536K€ sur l'exercice 2020.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Exécution du plan de continuation

Par jugement en date du 25 avril 2016, le Tribunal de Commerce de Paris avait ouvert une procédure de redressement Judiciaire de la société avec une période d'observation de 6 mois, à l'issue de laquelle un plan de redressement par continuation avait finalement été adopté le 17 janvier 2017 par le Tribunal de Commerce de Paris, qui prévoit un remboursement progressif du passif sur une durée de 10 ans.

Conformément à l'échéancier de ce plan de continuation, en 2020 :

- la quatrième annuité (10%) a été versée en octobre pour 2 202 K€

Le solde des créances s'analyse comme suit au 31 décembre 2020 :

	Solde selon jugement	Solde révisé	Paiements	Solde au 31/12/2020
Créance superprivilégiée (AGS)	2 452 512	1 738 470	1 738 470	0
Créances privilégiées et chirographaires	23 645 227	22 018 042	4 404 159	17 613 883
Total du plan	26 097 739	23 756 512	6 142 629	17 613 883

Le solde du passif privilégié et chirographaire, dont le montant s'élève à 17 614 K€, sera remboursé à 100% par 6 annuités résiduelles, avec la progressivité suivante :

- > 5^{ème} et 6^{ème} annuité 10% 2.202 K€
- > 7^{ème} à 10^{ème} annuité 15% 3.303 K€

Continuité de l'exploitation

Compte tenu du plan de continuation adopté le 17 janvier 2017, et malgré des capitaux propres s'élevant à - 11 262 K€ au 31 décembre 2020, le principe de continuité d'exploitation n'a pas été remis en cause pour la présentation des comptes annuels à cette date.

Préfinancement

La société a obtenu de la BPI le préfinancement des créances de crédits d'impôts suivantes :

- 97% du CICE 2017 pour 728 k€ soit 706 k€
- 70% du CIR 2017 pour 605 k€ soit 420 k€

Le solde de la créance envers la BPI s'élève à 207 k€ au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC du 5 juin 2014 relatif au PCG et suivants en vigueur.

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 :

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels.

Les amortissements sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées suivantes :

- Logiciels : 1 à 3 ans

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles correspondent aux matériels industriels, agencements et installations, matériels de bureau et informatique et mobilier.

Elles 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 amortissements sont calculés principalement sur le mode linéaire en fonction des durées suivantes :

- matériel industriel : 3 à 5 ans
- agencements et installations : 5 à 10 ans
- matériel de bureau et informatique : 3 ans
- mobilier : 5 à 10 ans

Immobilisations financières :

Les immobilisations financières sont constituées des titres de participation et des prêts et créances à long terme.

Les titres de participation sont valorisés à leur valeur d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise. Elle est déterminée en tenant compte d'une valorisation d'entreprise effectuée à partir des perspectives de rentabilité basées sur les flux futurs de trésorerie.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire ainsi définie est inférieure à la valeur d'acquisition.

Créances et dettes

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

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Les principales provisions pour risques et charges correspondent à des litiges et des pénalités.

Opérations à long terme et reconnaissance du chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires correspond au montant des prestations de services réalisées par la société.

La méthode de reconnaissance du chiffre d'affaires et des coûts est fonction de la nature des prestations.

Prestations en régie

Le chiffre d'affaires des prestations en régie est reconnu au fur et à mesure de la réalisation des prestations.

Prestations en mode projet

Pour les contrats en mode projet, conclus avec obligation de résultat, le chiffre d'affaires et le résultat sont enregistrés selon la méthode de l'avancement. L'avancement est déterminé en fonction du pourcentage des coûts encourus pour les travaux réalisés par rapport aux coûts totaux estimés. Lorsqu'il est probable que le total des coûts estimés du contrat sera supérieur au total des produits du contrat, la perte à terminaison fait l'objet d'une provision.

Régime d'intégration fiscale :

La convention d'intégration fiscale prévoit le neutralité de l'impôt. La société membre de la convention supporte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. La convention d'intégration fiscale ne prévoit pas de reversement à la filiale, des économies d'impôts réalisées du fait de l'utilisation par la société tête de groupe du déficit de sa filiale, sauf en cas de sortie du périmètre d'intégration fiscale et ce quel qu'en soit le motif.

Au 31 décembre 2020, le total des déficits restant à reporter pré-intégration s'élève à 22 722 089€.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Immobilisations brutes = 6 340 935 €

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	965 223	12 263		977 486
Immobilisations corporelles	2 284 670	536 135	44 220	2 776 584
Immobilisations financières	2 394 400	210 393	17 928	2 586 865
TOTAL	5 644 293	758 791	62 148	6 340 935

• Immobilisations financières

La variation des immobilisations financières s'analyse comme suit :

Immobilisations financières	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Titres Elsys Eastern Europe	84 154			84 154
Créances rattachées Elsys Eastern Europe	791 583			791 583
Dépôt de garantie Thémis	829 233	114 982		944 215
Prêt effort construction	310 665	76 736		387 401
Prêts personnel	173 990	2 547	16 890	159 647
Dépôts et cautionnements	204 775	15 089		219 864
TOTAL	2 394 400	210 393	16 890	2 586 864

• Immobilisations Incorporelles et corporelles

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissements	Valeur nette	Durée
Logiciels, brevets	358 781	345 911	12 870	de 1 à 3 ans
ERP	618 705	487 604	131 101	5 ans
Matériel industriel	150 080	150 080	0	de 3 à 5 ans
Agencements Grenoble	151 415	74 253	77 163	de 5 à 10 ans
Agencements Vallauris	352 337	254 227	98 110	de 5 à 10 ans
Agencements Cachan	834 990	635 296	199 694	de 5 à 10 ans
Agencement Toulouse	4 641	2 088	2 552	5 ans
Matériel de bureau & informatique	619 764	451 720	168 045	3 ans
Matériel et Serveur informatique	29 169	10 402	18 767	3 ans
Mobilier	20 709	17 557	3 153	de 5 à 10 ans
Mobilier Grenoble	7 386	7 386	0	de 5 à 10 ans
Mobilier Vallauris	10 951	10 951	0	de 5 à 10 ans
Mobilier Cachan	241 149	234 903	6 246	5 ans
Mobilier (stands)	8 123	2 712	5 411	5 ans
TOTAL	3 408 200	2 685 090	723 110	

Amortissements et provisions d'actif = 2 685 090 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	702 543	130 973		833 515
Immobilisations corporelles	1 662 589	233 206	44 220	1 851 575
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 365 132	364 179	44 220	2 685 090

ELSYS DESIGN SA

Etat des créances = 13 978 752 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 502 711	808 472	1 694 239
Actif circulant & charges d'avance	11 476 041	11 476 041	
TOTAL	13 978 752	12 284 513	1 694 239

Provisions pour dépréciation = 54 488 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	50 296	4 192			54 488
Comptes financiers					
TOTAL	50 296	4 192			54 488

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 126 431 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	997 000
Autres créances	129 431
Disponibilités	
TOTAL	1 126 431

Charges constatées d'avance = 251 840 €

Les charges constatées d'avance sont composées de charges ordinaires dont l'effet sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 940 828 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 234 285	0.76	940 828
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 234 285	0.76	940 828

La valeur nominale des titres a été arrondie à la décimale la plus proche.

Provisions = 74 085 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	61 682	23 191	10 788		74 085
TOTAL	61 682	23 191	10 788		74 085

La provision concerne des litiges prud'homaux.

Etat des dettes = 31 450 274 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	17 767	13 470	3 376	921
Dettes financières diverses	8 629	589	6 317	1 723
Fournisseurs	2 626 029	1 676 400	746 752	202 877
Dettes fiscales & sociales	28 019 655	12 343 072	12 523 171	3 153 412
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	399 303	301 671	76 711	20 921
Produits constatés d'avance	378 890	378 890		
TOTAL	31 450 273	14 714 092	13 356 327	3 379 854

La ventilation du passif est conforme aux conditions d'apurement des dettes présentées dans le plan de continuation adopté en date du 17 janvier 2017.

Charges à payer par postes du bilan = 5 989 058 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	1 056
Fournisseurs	723 884
Dettes fiscales & sociales	5 001 590
Autres dettes	262 528
TOTAL	5 989 058

Produits constatés d'avance = 378 890 €

Les produits constatés d'avance sont composés de produits ordinaires dont l'effet sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 36 913 428 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	36 283 482	98,29 %
Produits des activités annexes	629 946	1,71 %
TOTAL	36 913 428	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = - 216 737 €

Niveau de résultat	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt
Résultat d'exploitation	835 640		835 640
Résultat financier	-180 601		-180 601
Résultat exceptionnel	157 593		157 593
Crédits d'impôts (CIR)		216 737	216 737
TOTAL	812 632	216 737	1 029 369

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Contribution sociale de solidarité	27 158	7 197
Allègements		
Total des déficits reportables (avant intégration fiscale)	22 722 089	6 021 353

Détail du résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel	Montant
Factures fournisseurs trop provisionnées	106 167
Annulation dettes prescrites	61 565
Total des produits exceptionnels	167 732
Pénalités commerciales	169
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 970
Total des charges exceptionnelles	10 139
TOTAL	157 593

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	429
Employés	2
TOTAL	431

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La société ELSYS DESIGN est détenue à 99,99 % par la société ADVANS Consulting, société à responsabilité limitée au capital de 209 586 euros, dont le siège social est situé au 191 avenue Aristide Briand 94230 CACHAN, immatriculée au RCS de CRETEIL sous le numéro 434 451 449.

La société ADVANS consulting établit des comptes consolidés dans lesquels les comptes annuels de la société ELSYS DESIGN sont inclus suivant la méthode d'intégration globale.

La société ADVANS Consulting est elle-même consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe ADVANS Group dont la société mère est ADVANS Group, SAS au capital de 8.942.779€, dont le siège social est situé au 191 avenue Aristide Briand.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les engagements relatifs aux indemnités de départ en retraite du personnel en activité font l'objet d'une évaluation actuarielle.

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités futures de fin de carrière ont été déterminés en fonction de l'âge et de l'ancienneté de chaque salarié par application d'une méthode tenant compte d'hypothèses d'évolution de salaire, d'espérance de vie et de taux de rotation du personnel.

Hypothèses retenues :

Evolution des salaires de 2 %

Taux d'actualisation de 0.34%

Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein

Table de mortalité T68 de l'INSEE ou de l'INED, correspondant aux tables de mortalités années 2014-2016 (dernière table T68, France entière, communiquée par l'INSEE).

Le montant de l'engagement de la société ainsi calculé s'élève au 31 décembre 2020 à 1 771 461 €.

Cession de créances clients

Dans le cadre de son activité, la société ELSYS Design a recours à des cessions de créances (Dailly).

Au 31 décembre 2020, le montant des créances cédées et non échues s'élevait 7 581 377 €.

Les retenues de garantie Dailly figurent à l'actif immobilisé pour un montant de 944 215 €.

Inaliénabilité des fonds de commerce

Les fonds de commerce attachés aux établissements de Cachan, Grenoble, Rennes, Vallauris, Paris, Toulouse et Aix en Provence sont inaliénables.

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	1 771 461
TOTAL	1 771 461
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Hypothèque immobilière	144 681
TOTAL	144 681
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 126 431 €

Produits à recevoir sur clients et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	997 000
TOTAL	997 000

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn RRR à obtenir	23 163
Personnel – produits à recevoir	11 013
Associés - Advans intérêts courus	95 255
TOTAL	129 431

Charges constatées d'avance = 251 840 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	251 840
TOTAL	251 840

Charges à payer = 5 989 057 €

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	Montant
Intérêts courus à payer	1 056
TOTAL	1 056

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	264 487
Fournisseur franchise loyer Cachan	436 507
Fournisseur franchise loyer Vallauris	22 890
TOTAL	723 884

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel congés à payer	1 345 437
Provision prime de vacance	84 601
Personnel intéressement à payer	335 469
Redressement judiciaire/ note de frais	22 366
Personnel primes à payer	243 975
Charges sociales/prime vacance	34 266
Provision charges sociales/primes	91 365
Provision charges sociales/congés	544 946
Organic à payer	98 690
Organic/c3s à payer - post redressement judiciaire	27 158
Provision forfait social	67 094
Provision/charges fiscales/primes	6 929
Provision charges fiscales/congés	30 056
Etat autres charges à payer	35 955
Redressement judiciaire/Etat charges à payer	12 046
Redressement judiciaire formation professionnelle	44 054
Redressement judiciaire/effort construction	83 333
Taxe apprentissage	580 211
Redressement judiciaire/taxe apprentissage	101 088
Etat CVAE à payer	1 212 550
TOTAL	5 001 589

Autres dettes	Montant
Clients rabais, remises et ristournes à accorder	262 528
TOTAL	262 528

Produits constatés d'avance = 378 890 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	378 890
<i>TOTAL</i>	<i>378 890</i>

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Elsys Eastern Europe (a)	50 811	1 268 250	100	84 154	84 154	791 583		10 663 449	1 542 067	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(a) Données relatives à l'exercice 2020 (converties en Euro au taux de conversion EUR - RSD au 31/12/2020 : 117,5802)



aplitec audit & conseil

Société d'expertise comptable
Ordre régional Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale Paris

ELSYS DESIGN

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020


**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**



aplitec audit & conseil

Société d'expertise comptable
Ordre régional Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale Paris

ELSYS DESIGN

Société Anonyme à Conseil d'Administration au capital de 940 827,67 €
Siège social : 33 Avenue du Maine
75015 PARIS

432 680 122 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

A l'Assemblée Générale,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ELSYS DESIGN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société² à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL D'AUDIT

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

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

INDEPENDANCE

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



OBSERVATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans les notes « Exécution du plan de continuation » et « Continuité d'exploitation » des comptes annuels relatives à la continuité d'exploitation de la société.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice

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

Comme mentionnée dans le paragraphe « Observation », les notes de l'annexe intitulées « Exécution du plan de continuation » et « Continuité de l'exploitation » font état des raisons pour lesquelles le principe de continuité d'exploitation a été retenu pour l'arrêté des comptes annuels. Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de l'appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous estimons que l'annexe donne une information appropriée sur la situation de la société au regard de la continuité d'exploitation.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

INFORMATIONS DONNEES DANS LE RAPPORT DE GESTION ET DANS LES AUTRES DOCUMENTS SUR LA SITUATION FINANCIERE ET LES COMPTES ANNUELS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

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

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise des Informations requises par les articles L.225-37-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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 Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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


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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- 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 Paris, le 9 juin 2021

Le Commissaire aux comptes
APLITEC AUDIT & CONSEIL, représentée par



Stéphane LAMBERT

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

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						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	977 488	833 515	143 970	0,71	262 681	1,32
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	150 080	150 080			-0	0,00
Autres immobilisations corporelles	2 280 634	1 701 495	579 140	2,86	622 081	3,12
Immobilisations en cours	345 870		345 870	1,71		
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	84 154		84 154	0,42	84 154	0,42
Créances rattachées à des participations	791 583		791 583	3,91	791 583	3,97
Autres titres immobilisés						
Prêts	547 048		547 048	2,70	484 654	2,43
Autres immobilisations financières	1 164 079		1 164 079	5,75	1 034 008	5,18
TOTAL (I)	6 340 935	2 685 090	3 655 844	18,04	3 279 161	18,48
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	18 840		18 840	0,08	163 967	0,82
Clients et comptes rattachés	2 317 152	15 039	2 302 113	11,36	1 947 091	9,77
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	44 798		44 798	0,22	24 265	0,12
. Organismes sociaux	416 414		416 414	2,06	416 414	2,09
. Etat, impôts sur les bénéfices					2 872 327	14,42
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	274 454		274 454	1,35	411 158	2,08
. Autres	8 171 384	39 449	8 131 934	40,13	8 579 347	43,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 000 526		1 000 526	4,94		
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	4 165 270		4 165 270	20,56	2 006 605	10,07
Charges constatées d'avance	251 840		251 840	1,24	220 436	1,11
TOTAL (II)	16 660 677	54 488	16 606 189	81,96	16 641 609	83,54
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	23 001 612	2 739 579	20 262 033	100,00	19 920 771	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2020		31/12/2019	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 940 828)	940 828	4,54	940 828	4,72
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 576 644	7,78	1 576 644	7,91
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	88 659	0,44	88 659	0,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-14 897 825	-73,52	-18 252 878	-81,82
Résultat de l'exercice	1 029 369	5,08	3 355 053	18,84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL (I)	-11 262 326	-12 291 695	-61,69
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	74 085	0,37	61 682	0,31
Provisions pour charges				
	TOTAL (III)	74 085	61 682	0,31
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	17 767	0,09	15 509	0,08
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	8 629	0,04	9 778	0,05
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 626 029	12,96	3 004 506	15,08
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 271 690	16,15	2 720 684	13,66
. Organismes sociaux	13 865 554	68,43	12 866 358	64,58
. Etat, impôts sur les bénéficiaires				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 704 268	42,98	9 445 504	47,42
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 178 145	10,75	2 478 169	12,44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	399 303	1,87	408 065	2,05
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	378 890	1,87	1 202 211	6,03
	TOTAL (IV)	31 450 274	32 150 784	161,33
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
	(V)			
	TOTAL PASSIF (I à V)	20 262 033	19 920 771	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	36 905 158	8 270	36 913 428	100,00	35 144 594	100,00	1 768 834	5,03	
Chiffres d'Affaires Nets	36 905 158	8 270	36 913 428	100,00	35 144 594	100,00	1 768 834	5,03	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			171 394	0,48	168 656	0,48	2 738	1,62	
Autres produits			1 388	0,00	3 285	0,01	-1 897	-57,74	
Total des produits d'exploitation (I)			37 086 209	100,47	35 316 535	100,49	1 769 674	5,01	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			9 046 267	24,51	8 828 667	25,12	217 600	2,46	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 211 814	3,28	987 045	2,81	224 769	22,77	
Salaires et traitements			18 247 944	48,43	17 983 895	51,17	264 049	1,47	
Charges sociales			7 351 847	19,92	7 287 987	20,74	63 860	0,88	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			364 179	0,99	370 105	1,05	-5 926	-1,59	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 192	0,01			4 192	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges			23 191	0,06			23 191	N/S	
Autres charges			1 136	0,00	30 199	0,08	-29 063	-96,23	
Total des charges d'exploitation (II)			36 250 570	98,20	35 487 897	100,88	762 673	2,15	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			835 640	2,28	-171 362	-0,48	1 007 002	587,55	
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			97 801	0,28	1 855 125	5,28	-1 757 324	-94,72	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			526	0,00			526	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change			1 449	0,00	1 547	0,00	-98	-6,32	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			99 777	0,27	1 856 672	5,28	-1 756 895	-94,62	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			280 132	0,78	301 799	0,88	-21 667	-7,17	
Différences négatives de change			245	0,00	202	0,00	43	21,28	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			280 378	0,78	302 002	0,88	-21 624	-7,15	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-180 601	-0,48	1 554 671	4,42	-1 739 272	-111,81	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			655 039	1,77	1 383 308	3,94	-728 269	-52,54	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE 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	167 732	0,45	303 163	0,88	-135 431	-44,66
Produits exceptionnels sur opérations en capital			202 549	0,58	-202 549	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 946 263	11,23	-3 946 263	-100,03
Total des produits exceptionnels (VII)	167 732	0,45	4 451 975	12,57	-4 284 243	-96,22
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	169	0,00	23 007	0,07	-22 838	-99,26
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 970	0,03	2 943 951	8,38	-2 933 981	-99,65
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			39 449	0,11	-39 449	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10 139	0,03	3 006 408	8,55	-2 998 269	-99,65
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	157 593	0,43	1 445 567	4,11	-1 287 974	-89,09
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-216 737	-0,58	-526 177	-1,49	309 440	58,81
Total des Produits (I+III+V+VII)	37 353 718	101,18	41 625 182	118,44	-4 271 464	-10,25
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	36 324 349	98,40	38 270 129	108,69	-1 945 780	-5,07
RÉSULTAT NET	1 029 369	2,79	3 355 053	9,55	-2 325 684	-69,31
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

L'exercice social clos le 31 décembre 2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31 décembre 2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est 20 262 033,13 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 029 369,30 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Information ou titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise

En raison de l'épidémie de Covid-19, la société a mis en place un plan de continuité de l'activité. L'exploitation a pu se poursuivre avec les nouvelles contraintes induites par l'épidémie. La société a toutefois utilisé les dispositifs mis en place par l'Etat :

- La société a bénéficié du report de ses cotisations URSSAF pour les mois de février à avril 2020 pour un montant de 1.921K€. Le remboursement de cette dette se fera sur 24 mois, à compter de 2021.
- La société a eu recours à l'activité partielle et a obtenu des indemnités pour un montant de 536K€ sur l'exercice 2020.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Exécution du plan de continuation

Par jugement en date du 25 avril 2016, le Tribunal de Commerce de Paris avait ouvert une procédure de redressement judiciaire de la société avec une période d'observation de 6 mois, à l'issue de laquelle un plan de redressement par continuation avait finalement été adopté le 17 janvier 2017 par le Tribunal de Commerce de Paris, qui prévoit un remboursement progressif du passif sur une durée de 10 ans.

Conformément à l'échéancier de ce plan de continuation, en 2020 :

- la quatrième annuité (10%) a été versée en octobre pour 2 202 K€

Le solde des créances s'analyse comme suit au 31 décembre 2020 :

	Solde selon jugement	Solde révisé	Paiements	Solde au 31/12/2020
Créance superprivilégiée (AGS)	2 452 512	1 738 470	1 738 470	0
Créances privilégiées et chirographaires	23 645 227	22 018 042	4 404 159	17 613 883
Total du plan	26 097 739	23 756 512	6 142 629	17 613 883

Le solde du passif privilégié et chirographaire, dont le montant s'élève à 17 614 K€, sera remboursé à 100% par 6 annuités résiduelles, avec la progressivité suivante :

- > 5^{ème} et 6^{ème} annuité 10% 2.202 K€
- > 7^{ème} à 10^{ème} annuité 15% 3.303 K€

Continuité de l'exploitation

Compte tenu du plan de continuation adopté le 17 janvier 2017, et malgré des capitaux propres s'élevant à - 11 262 K€ au 31 décembre 2020, le principe de continuité d'exploitation n'a pas été remis en cause pour la présentation des comptes annuels à cette date.

Préfinancement

La société a obtenu de la BPI le préfinancement des créances de crédits d'impôts suivantes :

- 97% du CICE 2017 pour 728 k€ soit 706 k€
- 70% du CIR 2017 pour 605 k€ soit 420 k€

Le solde de la créance envers la BPI s'élève à 207 k€ au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC du 5 juin 2014 relatif au PCG et suivants en vigueur.

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 :

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels.

Les amortissements sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées suivantes :

- Logiciels : 1 à 3 ans

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles correspondent aux matériels industriels, agencements et installations, matériels de bureau et informatique et mobilier.

Elles 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 amortissements sont calculés principalement sur le mode linéaire en fonction des durées suivantes :

- matériel industriel : 3 à 5 ans
- agencements et installations : 5 à 10 ans
- matériel de bureau et informatique : 3 ans
- mobilier : 5 à 10 ans

Immobilisations financières :

Les immobilisations financières sont constituées des titres de participation et des prêts et créances à long terme.

Les titres de participation sont valorisés à leur valeur d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'usage pour l'entreprise. Elle est déterminée en tenant compte d'une valorisation d'entreprise effectuée à partir des perspectives de rentabilité basées sur les flux futurs de trésorerie.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire ainsi définie est inférieure à la valeur d'acquisition.

Créances et dettes

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

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Les principales provisions pour risques et charges correspondent à des litiges et des pénalités.

Opérations à long terme et reconnaissance du chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires correspond au montant des prestations de services réalisées par la société.

La méthode de reconnaissance du chiffre d'affaires et des coûts est fonction de la nature des prestations.

Prestations en régie

Le chiffre d'affaires des prestations en régie est reconnu au fur et à mesure de la réalisation des prestations.

Prestations en mode projet

Pour les contrats en mode projet, conclus avec obligation de résultat, le chiffre d'affaires et le résultat sont enregistrés selon la méthode de l'avancement. L'avancement est déterminé en fonction du pourcentage des coûts encourus pour les travaux réalisés par rapport aux coûts totaux estimés. Lorsqu'il est probable que le total des coûts estimés du contrat sera supérieur au total des produits du contrat, la perte à terminaison fait l'objet d'une provision.

Régime d'intégration fiscale :

La convention d'intégration fiscale prévoit la neutralité de l'impôt. La société membre de la convention supporte sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. La convention d'intégration fiscale ne prévoit pas de reversement à la filiale, des économies d'impôts réalisées du fait de l'utilisation par la société tête de groupe du déficit de sa filiale, sauf en cas de sortie du périmètre d'intégration fiscale et ce quel qu'en soit le motif.

Au 31 décembre 2020, le total des déficits restant à reporter pré-intégration s'élève à 22 722 089€.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif Immobilisé

Immobilisations brutes = 6 340 935 €

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	965 223	12 263		977 486
Immobilisations corporelles	2 284 670	536 135	44 220	2 776 584
Immobilisations financières	2 394 400	210 393	17 928	2 586 865
TOTAL	5 644 293	758 791	62 148	6 340 935

• *Immobilisations financières*

La variation des immobilisations financières s'analyse comme suit :

Immobilisations financières	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Titres Elsys Eastern Europe	84 154			84 154
Créances rattachées Elsys Eastern Europe	791 583			791 583
Dépôt de garantie Thémis	829 233	114 982		944 215
Prêt effort construction	310 665	76 736		387 401
Prêts personnel	173 990	2 547	16 890	159 647
Dépôts et cautionnements	204 775	15 089		219 864
TOTAL	2 394 400	210 393	16 890	2 586 864

• *Immobilisations incorporelles et corporelles*

Nature des biens Immobilisés	Montant	Amortissements	Valeur nette	Durée
Logiciels, brevets	358 781	345 911	12 870	de 1 à 3 ans
ERP	618 705	487 604	131 101	5 ans
Matériel industriel	150 080	150 080	0	de 3 à 5 ans
Agencements Grenoble	151 415	74 253	77 163	de 5 à 10 ans
Agencements Vallauris	352 337	254 227	98 110	de 5 à 10 ans
Agencements Cachan	834 990	635 296	199 694	de 5 à 10 ans
Agencement Toulouse	4 641	2 088	2 552	5 ans
Matériel de bureau & informatique	619 764	451 720	168 045	3 ans
Matériel et Serveur informatique	29 169	10 402	18 767	3 ans
Mobilier	20 709	17 557	3 153	de 5 à 10 ans
Mobilier Grenoble	7 386	7 386	0	de 5 à 10 ans
Mobilier Vallauris	10 951	10 951	0	de 5 à 10 ans
Mobilier Cachan	241 149	234 903	6 246	5 ans
Mobilier (stands)	8 123	2 712	5 411	5 ans
TOTAL	3 408 200	2 685 090	723 110	

Amortissements et provisions d'actif = 2 685 090 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	702 543	130 973		833 515
Immobilisations corporelles	1 662 589	233 206	44 220	1 851 575
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 365 132	364 179	44 220	2 685 090

Etat des créances = 13 978 752 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 502 711	808 472	1 694 239
Actif circulant & charges d'avance	11 476 041	11 476 041	
TOTAL	13 978 752	12 284 513	1 694 239

Provisions pour dépréciation = 54 488 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	50 296	4 192			54 488
Comptes financiers					
TOTAL	50 296	4 192			54 488

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 126 431 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	997 000
Autres créances	129 431
Disponibilités	
TOTAL	1 126 431

Charges constatées d'avance = 251 840 €

Les charges constatées d'avance sont composées de charges ordinaires dont l'effet sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 940 828 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 234 285	0.76	940 828
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1 234 285	0.76	940 828

La valeur nominale des titres a été arrondie à la décimale la plus proche.

Provisions = 74 085 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	61 682	23 191	10 788		74 085
TOTAL	61 682	23 191	10 788		74 085

La provision concerne des litiges prud'homaux.

Etat des dettes = 31 450 274 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	17 767	13 470	3 376	921
Dettes financières diverses	8 629	589	6 317	1 723
Fournisseurs	2 626 029	1 676 400	746 752	202 877
Dettes fiscales & sociales	28 019 655	12 343 072	12 523 171	3 153 412
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	399 303	301 671	76 711	20 921
Produits constatés d'avance	378 890	378 890		
TOTAL	31 450 273	14 714 092	13 356 327	3 379 854

La ventilation du passif est conforme aux conditions d'apurement des dettes présentées dans le plan de continuation adopté en date du 17 janvier 2017.

Charges à payer par postes du bilan = 5 989 058 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	1 056
Fournisseurs	723 884
Dettes fiscales & sociales	5 001 590
Autres dettes	262 528
TOTAL	5 989 058

Produits constatés d'avance = 378 890 €

Les produits constatés d'avance sont composés de produits ordinaires dont l'effet sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 36 913 428 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	36 283 482	98,29 %
Produits des activités annexes	629 946	1,71 %
TOTAL	36 913 428	100,00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = - 216 737 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	835 640		835 640
Résultat financier	-180 601		-180 601
Résultat exceptionnel	157 593		157 593
Crédits d'impôts (CIR)		216 737	216 737
TOTAL	812 632	216 737	1 029 369

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Contribution sociale de solidarité	27 158	7 197
Allègements		
Total des déficits reportables (avant intégration fiscale)	22 722 089	6 021 353

Détail du résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel	Montant
Factures fournisseurs trop provisionnées	106 167
Annulation dettes prescrites	61 565
Total des produits exceptionnels	167 732
Pénalités commerciales	169
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 970
Total des charges exceptionnelles	10 139
TOTAL	157 593

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	429
Employés	2
TOTAL	431

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La société ELSYS DESIGN est détenue à 99,99 % par la société ADVANS Consulting, société à responsabilité limitée au capital de 209 566 euros, dont le siège social est situé au 191 avenue Aristide Briand 94230 CACHAN, Immatriculée au RCS de CRETEIL sous le numéro 434 451 449.

La société ADVANS consulting établit des comptes consolidés dans lesquels les comptes annuels de la société ELSYS DESIGN sont inclus suivant la méthode d'intégration globale.

La société ADVANS Consulting est elle-même consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe ADVANS Group dont la société mère est ADVANS Group, SAS au capital de 8.942.779€, dont le siège social est situé au 191 avenue Aristide Briand.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les engagements relatifs aux indemnités de départ en retraite du personnel en activité font l'objet d'une évaluation actuarielle.

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités futures de fin de carrière ont été déterminés en fonction de l'âge et de l'ancienneté de chaque salarié par application d'une méthode tenant compte d'hypothèses d'évolution de salaire, d'espérance de vie et de taux de rotation du personnel.

Hypothèses retenues :

Evolution des salaires de 2 %

Taux d'actualisation de 0.34%

Départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein

Table de mortalité T68 de l'INSEE ou de l'INED, correspondant aux tables de mortalités années 2014-2016 (dernière table T68, France entière, communiquée par l'INSEE).

Le montant de l'engagement de la société ainsi calculé s'élève au 31 décembre 2020 à 1 771 461 €.

Cession de créances clients

Dans le cadre de son activité, la société ELSYS Design a recours à des cessions de créances (Dailly).

Au 31 décembre 2020, le montant des créances cédées et non échues s'élevait 7 581 377 €.

Les retenues de garantie Dailly figurent à l'actif immobilisé pour un montant de 944 215 €.

Inaliénabilité des fonds de commerce

Les fonds de commerce attachés aux établissements de Cachan, Grenoble, Rennes, Vallauris, Paris, Toulouse et Aix en Provence sont inaliénables.

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	1 771 461
TOTAL	1 771 461
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Hypothèque immobilière	144 681
TOTAL	144 681
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 126 431 €

Produits à recevoir sur clients et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir	997 000
TOTAL	997 000

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn RRR à obtenir	23 163
Personnel – produits à recevoir	11 013
Associés - Advans Intérêts courus	95 255
TOTAL	129 431

Charges constatées d'avance = 251 840 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	251 840
TOTAL	251 840

Charges à payer = 5 989 057 €

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	Montant
Intérêts courus à payer	1 056
TOTAL	1 056

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	264 487
Fournisseur franchise loyer Cachan	436 507
Fournisseur franchise loyer Vallauris	22 890
TOTAL	723 884

Dettes fiscales et sociales	Montant
Personnel congés à payer	1 345 437
Provision prime de vacance	84 601
Personnel intéressement à payer	335 469
Redressement judiciaire/ note de frais	22 366
Personnel primes à payer	243 975
Charges sociales/prime vacance	34 266
Provision charges sociales/primes	91 365
Provision charges sociales/congés	544 946
Organic à payer	98 690
Organic/c3s à payer - post redressement judiciaire	27 158
Provision forfait social	67 094
Provision/charges fiscales/primes	6 929
Provision charges fiscales/congés	30 056
Etat autres charges à payer	35 955
Redressement judiciaire/Etat charges à payer	12 046
Redressement judiciaire formation professionnelle	44 054
Redressement judiciaire/effort construction	83 333
Taxe apprentissage	580 211
Redressement judiciaire/taxe apprentissage	101 088
Etat CVAE à payer	1 212 550
TOTAL	5 001 589

Autres dettes	Montant
Clients rabais, remises et ristournes à accorder	262 528
TOTAL	262 528

Produits constatés d'avance = 378 890 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance	378 890
TOTAL	378 890

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Elsys Eastern Europe (a)	50 811	1 268 250	100	84 154	84 154	791 583		10 663 449	1 542 067	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

(a) Données relatives à l'exercice 2020 (converties en Euro au taux de conversion EUR - RSD au 31/12/2020 : 117,5802)