

RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

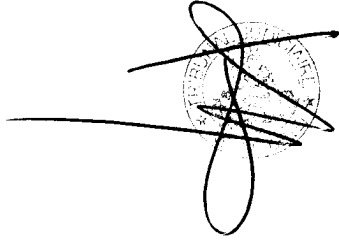
Le greffier du tribunal de commerce de METZ atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00717
Numéro SIREN : 802 498 972
Nom ou dénomination : SPARTACUS3D

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2021 sous le numéro de dépôt 3204

Avis de le 19/04/21
N°2021B3204



Comptes annuels

Période du 01/04/2019 au 31/03/2020

SPARTACUS3D

Avenue de France
57300 HAGONDANGE

APE : 7112B -
Siret : 80249897200032



M MAZARS

MAZARS UNICONSEILS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 Henri Regnault

92400 COURBEVOIE

Tél : 01.41.18.78.78

Fax : 01.41.18.95.30

Courriel :

Web :

 **Sommaire**

Rapport de l'Expert Comptable	3
Etats de synthèse	5
Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (suite)	9
Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Faits caractéristiques	15
Notes sur le bilan	16
Notes sur le compte de résultat	23
Autres informations	24
Etats détaillés	27
Bilan détaillé	28
Compte de résultat détaillé	31
Documents complémentaires	35

Rapport de l'Expert Comptable**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE
COMPTABLE**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SPARTACUS3D relatifs à l'exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

	Montants en euros
Total bilan	2 280 401,59
Chiffre d'affaires	746 674,90
Résultat net comptable (Perte)	-671 238,50

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

Fait à COURBEVOIE
Le 14/05/2020

Pour MAZARS UNICONSEILS
Bertrand MICHAU
Expert-Comptable



Etats de synthèse

Bilan Actif

	31/03/2019	31/03/2020	31/03/2020	31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	232 790	232 790		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 023 228	1 566 194	457 033	772 247
Autres immobilisations corporelles	460 290	109 004	351 286	394 248
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 500		12 500	12 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 728 807	1 907 988	820 820	1 178 995
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	132 657		132 657	154 485
En-cours de production (biens et services)	22 397	11 628	10 768	103 103
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	154 550		154 550	88 241
Autres créances	1 097 612		1 097 612	923 005
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	22 362		22 362	198 030
Charges constatées d'avance (3)	41 633		41 633	59 525
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 471 216	11 628	1 450 502	1 523 389
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 200 018	1 919 616	2 280 402	2 705 384
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	3 673 770	3 673 770
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 286 278	1 286 278
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-3 811 024	-2 625 942
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	571 230	-1 155 982
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	277 705	1 148 024
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 955	
Provisions pour charges	22 000	17 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 955	17 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 150 186	1 150 347
Emprunts et dettes financières diverses (3)	220 577	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 946	280 965
Dettes fiscales et sociales	123 689	107 819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 263	230
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 968 661	1 539 361
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 280 402	2 705 384
(1) Dont à plus d'un an (a)	850 000	925 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 118 661	614 361
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	186	347
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	769	
Production vendue (biens)	707 713	526 669
Production vendue (services)	38 193	15 703
Chiffre d'affaires net	746 675	542 372
Dont à l'exportation	17 054	13 002
Production stockée	-80 706	50 729
Production immobilisée	49 294	186 364
Subventions d'exploitation		2 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	152	170
Autres produits	205	989
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	715 618	752 654
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	672	-20
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	54 700	94 119
Variations de stock	21 828	12 866
Autres achats et charges externes (a)	688 011	832 131
Impôts, taxes et versements assimilés	18 512	16 087
Salaires et traitements	456 772	533 274
Charges sociales	175 841	207 321
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	451 752	433 743
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	11 628	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	5 000	4 000
Autres charges	470	359
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 885 185	2 133 880
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 169 566	-1 351 256
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	28	30
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	28	30
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	577	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	577	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-549	30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-1 170 114	-1 351 225

Compte de résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VI)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	460	7 879
Sur opérations en capital		71 979
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 269	71 979
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VII)	17 729	79 858
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-17 729	-79 858
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-316 605	-246 001
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	716 847	782 655
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 596 886	1 967 737
BENEFICE OU PERTE	-871 239	-1 185 082
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	92 594	92 847
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	576	



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SPARTACUS3D

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 2 280 402 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 871 239 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/07/2020.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/03/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 6 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks de matières premières sont valorisés au coût d'achat net de toutes remises et incluant les frais de transport selon la méthode de prélèvement d'un lot spécifique.

Les poudres réceptionnées par la société SPARTACUS 3D sont gérées et dissociées par lots spécifiques, elles ne font pas l'objet de mélange sauf dans le cas de production de pièces de test ou d'exposition.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,8 %

Règles et méthodes comptables

- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 3 %
- Table de taux de mortalité : TGF05

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société SPARTACUS 3D a obtenu le 30 janvier 2020 une ordonnance de conciliation pour une durée de 4 mois.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	232 790			232 790
Immobilisations incorporelles	232 790			232 790
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 973 346	93 564	43 683	2 023 228
- Installations générales, agencements aménagements divers	398 053	4 785		402 839
- Matériel de transport	16 394			16 394
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	40 516	541		41 057
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 428 310	98 891	43 683	2 483 518
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 500			12 500
Immobilisations financières	12 500			12 500
ACTIF IMMOBILISÉ	2 673 600	98 891	43 683	2 728 807

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		98 891		98 891
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		98 891		98 891
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		43 683		43 683
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		43 683		43 683

Immobilisations corporelles

En cas de présence d'indices de perte de valeur d'un élément de l'actif immobilisé, un test de dépréciation de cet actif est réalisé par l'entreprise. Une comparaison est établie entre sa valeur actuelle et sa valeur comptable. Si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée. La valeur actuelle est la plus élevée de la valeur d'usage et de la valeur vénale.

Eprouvettes et prototypes :

La société SPARTACUS 3D produit des pièces de différentes forme appelées "éprouvettes" afin d'étudier les caractéristiques des matières. En sus, elle fabrique d'autres pièces nommées "prototypes tests" afin de valider certaines hypothèses de R&D.

Ces réalisations sont immobilisées en incorporant dans leur coût de production le coût matière, le coût machine, le cout main d'oeuvre, les coûts d'analyses et sont amorties sur trois ans.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valor en début Période	Augmentation	Diminutions	Valor en fin Période
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	232 790			232 790
Immobilisations incorporelles	232 790			232 790
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 201 099	408 778	43 683	1 566 194
- Installations générales, agencements aménagements divers	30 183	40 335		70 519
- Matériel de transport	15 028	1 366		16 394
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 505	6 586		22 091
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 261 815	457 066	43 683	1 675 198
ACTIF IMMOBILISE	1 494 605	457 066	43 683	1 907 986

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 306 295 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	12 500		12 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	154 550	154 550	
Autres	1 097 612	1 097 612	
Charges constatées d'avance	41 633	41 633	
Total	1 306 295	1 293 795	12 500

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	1 703
Total	1 703

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 673 770,00 euros décomposé en 367 377 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	367 377	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	367 377	10,00

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		11 955			11 955
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	17 000	5 000			22 000
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	17 000	16 955			33 955
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 000			
Financières					
Exceptionnelles		11 955			

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Notes sur le bilan

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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 968 661 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 3 ans au plus	Echéances à plus de 3 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	186	186		
- à plus de 1 an à l'origine	1 150 000	300 000	850 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	220 577	220 577		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 946	466 946		
Dettes fiscales et sociales	123 689	123 689		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 263	7 263		
Produits constatés d'avance				
Total	1 968 661	1 118 661	850 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	220 577			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FRS FACT NON PARVENUES	186 052
INTERETS COURUS A PAYER	186
ASSOCIES INT COURUS	577
DETTES POUR CONGES PAYES	29 102
CHARGES SOC CONGES PAYES	13 170
ETAT CHARGES A PAYER	5 903
Total	234 991

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	41 633		
Total	41 633		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	690 770	16 943	707 713
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	38 059		38 059
Ventes de marchandises	658	111	769
Produits des activités annexes	134		134
TOTAL	729 621	17 054	746 675

Ventes de biens :

La société comptabilise son chiffre d'affaires au moment du transfert de propriété.

Ventes de services :

La société comptabilise son chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement.

La méthode de l'avancement consiste à comptabiliser le chiffre d'affaires en fonction du degré technique d'avancement de la prestation. Si à la date de clôture, le chiffre d'affaires à l'avancement est supérieur au chiffre d'affaires facturé, une facture à émettre est enregistrée. Si à la date de clôture, le chiffre d'affaires à l'avancement est inférieur au chiffre d'affaires facturé, un produit constaté d'avance est comptabilisé.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	460	
Amortissements des immobilisations	5 314	
Provisions pour risques et charges	11 955	
TOTAL	17 729	

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La pandémie de COVID-19 constatée depuis le 11 mars 2020 constitue un événement postérieur à la clôture de l'exercice 2019/2020 dont les conséquences impacteront les comptes de l'exercice 2020/2021.

Dans ce contexte, notre société a mis en œuvre les dispositifs publics suivants :

- Report des charges sociales,
- Report des échéances fiscales reportables,
- Report de ses échéances d'emprunt et de leasing de 6 mois
- Mise en place du chômage partiel pour une partie de nos salariés

Comme dans tout le secteur de la fabrication additive, l'épidémie de COVID 19 a causé des arrêts ou réductions d'activité dès le début du confinement en raison de l'impossibilité de respecter les mesures de protection, de la fermeture des sites des clients, et de l'approvisionnement réduit des pièces spécifiques à cette activité.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salarié	Personnel non salarié à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Total	6	

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Fournitures	Total
Valeur d'origine			452 000		452 000
Cumul exercices antérieurs			94 315		94 315
Dotations de l'exercice			88 338		88 338
Amortissements			182 653		182 653
Cumul exercices antérieurs			100 395		100 395
Exercice			92 672		92 672
Redevances payées			193 067		193 067
A un an au plus			92 672		92 672
A plus d'un an et cinq ans au plus			177 622		177 622
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			270 294		270 294
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			4 520		4 520
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			4 520		4 520
Montant pris en charge dans l'exercice			92 672		92 672

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 000 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 22 000 euros

La société n'a souscrit aucun contrat en matières de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées vis à vis de ses salariés auprès d'un organisme extérieur. Au moment du départ à la retraite, la société versera au personnel les indemnités prévues par la convention collective ou le Code du travail.

Le montant de l'engagement à la date de clôture est comptabilisé au passif du bilan. Son estimation est réalisée à partir des hypothèses actuarielles liées à l'augmentation des salaires, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et des taux d'actualisation du marché des obligations du privé, et des charges sociales applicables.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.



Etats détaillés

Bilan détaillé

	2019	2018	31/03/20	31/03/19
20500000 – CONCES BREV LIC MARQ	232 789,81		232 789,81	232 789,81
28050000 – AMORT CONCE BREV LIC		232 789,81	-232 789,81	-232 789,81
Concessions, brevets et droits assimilés	232 789,81	232 789,81		
Immobilisations incorporelles	232 789,81	232 789,81		
21511000 – TESTS ET EPROUVETTES	231 531,00		231 531,00	228 981,00
21512000 – PROTOTYPES	234 466,56		234 466,56	187 723,00
21540000 – MATERIEL INDUSTRIEL	1 550 047,26		1 550 047,26	1 549 459,46
21550000 – OUTILLAGE INDUSTRIEL	7 182,96		7 182,96	7 182,96
28151100 – AMORT TESTS ET EPROUVET		166 675,16	-166 675,16	-98 103,93
28151200 – AMORT PROTOTYPES		137 227,03	-137 227,03	-72 895,82
28154000 – AMORT MAT INDUSTRIEL		1 255 145,41	-1 255 145,41	-1 025 171,36
28155000 – AMORTISS OUTILLAGE INDUS		7 146,89	-7 146,89	-4 928,28
Installations techniques, matériel et outillage	2 023 227,78	1 566 194,49	457 033,29	772 247,03
21810000 – INSTALLATIONS GENERALES	402 838,86		402 838,86	398 053,42
21820000 – MATERIEL DE TRANSPORT	16 394,00		16 394,00	16 394,00
21830000 – MAT BUREAUX INFORMATIQ	15 583,59		15 583,59	15 042,76
21840000 – MOBILIER	25 473,38		25 473,38	25 473,38
28181000 – AMOR INST GLE AGT AM		70 518,53	-70 518,53	-30 183,32
28182000 – AMORT MAT TRANSPORT		16 394,00	-16 394,00	-15 027,83
28183000 – AMORT MAT BUR INFORM		13 902,51	-13 902,51	-12 469,23
28184000 – AMORTISS MOBILIER		8 188,55	-8 188,55	-3 035,47
Autres immobilisations corporelles	460 289,83	109 003,59	351 286,24	394 247,71
Immobilisations corporelles	2 483 517,61	1 675 198,08	808 319,53	1 166 494,74
27500000 – Dépôts et cautionnements	12 500,00		12 500,00	12 500,00
Autres immobilisations financières	12 500,00		12 500,00	12 500,00
Immobilisations financières	12 500,00		12 500,00	12 500,00
ACTIF IMMOBILISÉ	2 496 017,61	1 687 697,08	820 819,53	1 178 994,74
31000000 – STOCK MP IN718	21 069,48		21 069,48	19 254,41
31000100 – STOCK MP INCONEL 625	17 504,96		17 504,96	19 802,68
31001000 – STOCK MAT ATOM 316	4 492,84		4 492,84	6 158,34
31002000 – STOCK MP HASTELLOY X	17 525,62		17 525,62	17 818,42
31003000 – STOCK MP TITANE	40 844,52		40 844,52	56 796,42
31004000 – STOCK MP ALSI 10MG	9 813,65		9 813,65	12 709,44
31004100 – STOCK MP ALU 6061	2 371,55		2 371,55	2 371,55
31005000 – STOCK MP COCR	5 135,62		5 135,62	5 135,62
31007000 – STOCK MP MS1	5 193,50		5 193,50	5 379,83
31008000 – STOCK MP 17-4 PH	8 705,38		8 705,38	9 057,99
Matières premières et autres approv.	132 657,12		132 657,12	154 484,70
33100000 – PRODUITS EN COURS	22 396,64		22 396,64	103 103,06
39310000 – DEPR. EN COURS PROD BIENS		11 628,23	-11 628,23	
En cours de production de biens	22 396,64	11 628,23	10 768,41	103 103,06
Stocks	132 657,12	11 628,23	143 425,53	257 587,76
41100000 – CLIENTS PS 20%	10 512,00		10 512,00	
41200000 – CLIENTS BIENS 20%	144 038,17		144 038,17	88 241,14
Clients et comptes rattachés	154 550,17		154 550,17	88 241,14
40100000 – FOURNISSEURS	23 071,01		23 071,01	8 095,31
40980000 – Fournisseurs – Avoirs à recevoir	1 702,91		1 702,91	2 226,00
Fournisseurs débiteurs	24 773,92		24 773,92	10 321,31
42100000 – Personnel – rémunérations dues				325,80
43760000 – MUTUELLE – AXA	3 084,05		3 084,05	
Personnel	3 084,05		3 084,05	325,80
44400000 – ETAT IMPOT BENEFICES	1 005 438,00		1 005 438,00	740 551,00

Bilan détaillé

	Etat	Amortissements Dépréciations	Net en S18/19	Net en S19/20
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 005 438,00		1 005 438,00	740 551,00
44566120 – TVA DED INTRACOM 20% PS	1 000,13		1 000,13	
44566300 – TVA DED SUR PREST SERVICE	34 865,82		34 865,82	29 727,98
44567000 – CREDIT TVA A REPORTER				9 119,00
44583000 – REMB TVA DEMANDE				120 000,00
44586000 – TVA S FACT NON PARVENUES	28 449,89		28 449,89	12 147,43
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	64 315,84		64 315,84	170 994,41
46700100 – NDF C DE FORGES				527,51
47100000 – COMPTE D ATTENTE				285,00
Autres créances				812,51
Créances	1 282 181,58		1 282 181,58	1 011 548,17
51210000 – LCL 09L	20 390,11		20 390,11	196 087,04
51250000 – PAYPAL (Dollars)	1 971,44		1 971,44	1 943,34
Disponibilités	22 361,55		22 361,55	198 030,38
Trésorerie	22 361,55		22 361,55	198 030,38
48600000 – CHARGES CONSTATEES AVAN	41 633,00		41 633,00	59 525,40
Charges constatées d'avance	41 633,00		41 633,00	59 525,40
ACTIF CIRCULANT	1 471 218,58	11 628,23	1 459 590,35	1 528 599,71
COMPTES DE DISPONIBILISATION				
TOTAL ACTIF	4 200 017,71	1 919 616,12	2 280 401,59	2 705 384,45

Bilan détaillé

	Net au 31/03/20	Net au 31/03/19
10130000 – CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERS	3 673 770,00	3 673 770,00
Capital social ou individuel	3 673 770,00	3 673 770,00
10410000 – PRIMES D EMISSION	1 286 278,16	1 286 278,16
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 286 278,16	1 286 278,16
11900000 – REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-3 811 024,45	-2 625 942,14
Report à nouveau	-3 811 024,45	-2 625 942,14
Résultat de l'exercice	-671 238,50	-4 198 942,28
ACTIF DISPONIBLES	277 765,21	1 160 929,71
ACTIF PROPRES		
15110000 – Provisions pour litiges	11 955,00	
Provisions pour risques	11 955,00	
15300000 – PROVISIONS POUR PENSIONS	22 000,00	17 000,00
Provisions pour charges	22 000,00	17 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	33 955,00	17 000,00
16411000 – EMPRUNT BPI 1	750 000,00	750 000,00
16412000 – EMPRUNT BPI 2 INNOVATION	400 000,00	400 000,00
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 150 000,00	1 150 000,00
51810000 – INTERETS COURUS A PAYER	186,21	347,47
Découverts et concours bancaires	186,21	347,47
45510000 – ASSOC C C FARINIA SA	220 000,00	
45580000 – ASSOCIES INT COURUS	576,95	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	220 576,95	
40100000 – FOURNISSEURS	280 894,03	197 610,09
40810000 – FRS FACT NON PARVENUES	186 052,19	83 354,57
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 946,22	280 964,66
42100000 – Personnel – rémunérations dues	7,61	
42820000 – DETTES POUR CONGES PAYES	29 102,19	30 489,44
42860000 – PERSO AUTRES CHARGES A PAYER		10 000,00
43100000 – U R S S A F	20 829,51	18 292,19
43732000 – RETRAITE CADRES	14 858,47	21 070,69
43750000 – PREVOYANCE – AG2R	2 043,91	3 273,20
43760000 – MUTUELLE – AXA		119,31
43820000 – CHARGES SOC CONGES PAYES	13 170,22	13 001,84
43860000 – ORG SOC CHARGES A PAYER		4 500,00
43871000 – ORG. PRODUITS A RECEVOIR IJSS	31,19	
44210000 – Prélèvements à la source (IR)	4 620,88	4 926,92
44551000 – TVA A DECAISSER	30 370,00	
44571102 – TVA COLLECTEE 20% PS	1 752,00	
44575020 – TVA COL INTRACOM 20% PS	1 000,13	
44860000 – ETAT CHARGES A PAYER	5 903,23	2 145,28
Dettes fiscales et sociales	123 689,34	107 818,87
Dividendes à payer		
41200000 – CLIENTS BIENS 20%	1 133,82	229,74
46700100 – NDF C DE FORGES	6 128,84	
Autres dettes	7 262,66	229,74
DETTES	1 968 081,38	1 539 360,74
TOTAL PASSIF	2 280 401,59	2 705 384,45

Compte de résultat détaillé

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	Variation absolue (milliers)	Var. rel. (%)
70702000 – VENTES MARCHANDISES 20%	657,60		657,60	
70709100 – VENTES MARCHANDISES UE	111,00		111,00	
Ventes de marchandises France	768,60		768,60	
Total ventes de marchandises	768,60		768,60	
70102000 – VENTES PROD FINIS 20%	690 770,48	513 666,87	177 103,61	34,48
70109000 – VENTE DE PRODUITS FINIS EX	16 942,95	12 300,12	4 642,83	37,75
70301000 – PRODUITS DECHETS		702,30	-702,30	-100,00
Production vendue France	707 713,43	526 669,29	181 044,14	34,38
70602000 – PRESTATIONS DE SERVICES 20	38 058,70	12 541,21	25 517,49	203,47
70800000 – PRODUITS ACTIVITES ANNEX	134,17		134,17	
70802000 – PRESTATIONS ANNEXES 20%		3 136,50	-3 136,50	-100,00
70880000 – REFAC PORTS		25,00	-25,00	-100,00
Prestation services France	38 192,87	15 702,71	22 490,16	143,22
Total production	745 906,30	542 372,00	203 534,30	37,53
71331000 – VAR EN COURS PRODUITS EN	-80 706,42	50 729,18	-131 435,60	-259,09
Production stockée	-80 706,42	50 729,18	-131 435,60	-259,09
72210000 – PROD IMMO CORP EPROUVE	2 550,00	99 071,00	-96 521,00	-97,43
72220000 – PROD IMMO CORP PROTOTYP	46 743,56	87 293,00	-40 549,44	-46,45
Production immobilisée	49 293,56	186 364,00	-137 070,44	-73,55
74000000 – Subventions d'exploitation		2 000,00	-2 000,00	-100,00
Subventions d'exploitation		2 000,00	-2 000,00	-100,00
79100000 – TRANSFERT DE CHARGES D E	152,00	169,74	-17,74	-10,45
Transferts de charges	152,00	169,74	-17,74	-10,45
75600000 – Gain change / Cré. & Det. Ciales		986,42	-986,42	-100,00
75800000 – PRO DIVERS GESTION COURA	205,34	2,85	202,49	NS
Autres produits	205,34	989,27	-783,93	-79,24
Produits d'exploitation	712 600,00	702 624,19	-9 975,81	-1,41
60700000 – ACHATS MARCHANDISES	672,06	-20,09	692,15	NS
Achats de marchandises	672,06	-20,09	692,15	NS
60100000 – ACHAT MAT IN 718	14 992,00		14 992,00	
60100100 – ACHAT MAT GAZ ATOM 316	5 001,21	3 279,60	1 721,61	52,49
60100200 – ACHAT MP HASTELLOY X		3 528,04	-3 528,04	-100,00
60100300 – ACHAT MP TITANE TI64 ELI	16 000,00	22 250,00	-6 250,00	-28,09
60100420 – ACHAT MP ALSI7MG0 6	2 480,00	6 150,00	-3 670,00	-59,67
60100600 – ACHAT MP NI625		33 696,53	-33 696,53	-100,00
60223000 – ACHATS FOURN PROD ATELI	16 226,53	25 214,54	-8 988,01	-35,65
Achats de m.p & aut.approv.	54 699,74	94 118,71	-39 418,97	-41,88
60310000 – VAR STOCK MAT 1è IN718	-1 815,07	-4 813,03	2 997,96	-62,29
60310001 – VAR STOCK MP INCONEL 625	2 297,72	-6 532,74	8 830,46	-135,17
60310010 – VAR STOCK MP ATOM 316	1 665,50	-244,01	1 909,51	-782,55
60310020 – VAR STOCK MP HASTELLOY	292,80	6 874,26	-6 581,46	-95,74
60310030 – VAR STOCK MP TITANE	15 951,90	15 924,62	27,28	0,17
60310040 – VAR STOCK ALU AISI10MG	2 895,79	-214,89	3 110,68	NS
60310041 – VAR STOCK ALU 6061		17,75	-17,75	-100,00
60310050 – VAR STOCK MP COCR		-86,67	86,67	-100,00
60310070 – VAR STOCK MP MS1	186,33	9,25	177,08	NS
60310080 – VAR STOCK MP 17-4PH	352,61	1 931,53	-1 578,92	-81,74
Variation de stock (m.p.)	21 827,58	12 866,07	8 961,51	69,65
60400000 – ACH S T ETUDES PREST SERVI	204 351,23	231 925,82	-27 574,59	-11,89
60410000 – FEES FARINIA GIE	8 959,00	6 224,00	2 735,00	43,94
60610000 – EAU GAZ ELECTRICITE	18 505,90	10 810,65	7 695,25	71,18

Compte de résultat détaillé

	au 31/03/2019 en euros	au 31/03/2020 en euros	Variation absolue (euros)	Variation relative (%)
60611000 – ARGON	4 605,38	14 587,52	-9 982,14	-68,43
60615100 – CARBURANT CDF	1 383,71	2 845,43	-1 461,72	-51,37
60630000 – FOUR PT EQUIP OUTILLAGE	2 955,39	31 295,26	-28 339,87	-90,56
60640000 – FOUR ADMINIS BUREAUX	182,98	691,24	-508,26	-73,53
61220000 – Redevances crédit-bail mobilier	92 594,28	92 847,16	-252,88	-0,27
61320000 – LOCATIONS IMMOBILIERES		10 318,00	-10 318,00	-100,00
61321000 – LOCATIONS MACON	50 000,00	50 000,00		
61350000 – LOCATIONS MOBILIERES		853,50	-853,50	-100,00
61352000 – LOCAT MATERIEL TRANSPOR	574,68	2 259,43	-1 684,75	-74,57
61354000 – LOCAT MATERIELS OUTILLAG	4 095,00	2 479,74	1 615,26	65,14
61355000 – LOCATIONS INFORM SOFTW	22 068,00	4 092,41	17 975,59	439,24
61520000 – ENTRETIEN REPAR S BIENS IM	828,59	12 459,88	-11 631,29	-93,35
61550000 – ENTRET REPAR VH		75,16	-75,16	-100,00
61551000 – ENTR REP BIENS MOBILIERES		4 749,65	-4 749,65	-100,00
61560000 – MAINTENANCE	48 035,75	52 760,77	-4 725,02	-8,96
61561000 – MAINTENANCE INFORMATIQ		8 408,02	-8 408,02	-100,00
61610000 – ASSURANCE MULTIRISQUE	3 779,79	3 801,89	-22,10	-0,58
61630000 – ASSURANCE TRANSPORT	1 130,49	2 174,07	-1 043,58	-48,00
61700000 – ETUDES ET RECHERCHES	13 063,00	15 011,00	-1 948,00	-12,98
61810000 – DOCUMENTATION GENERALE	337,00	569,00	-232,00	-40,77
61850000 – FRAIS COLLOC SEM CON	11 968,90	38 523,42	-26 554,52	-68,93
62110000 – PERSONNEL INTERIMAIRE		7 903,77	-7 903,77	-100,00
62260000 – HONORAIRES	131 260,78	94 617,00	36 643,78	38,73
62261000 – HONO MARKETING ET COMM	12 110,44	44 896,11	-32 785,67	-73,03
62270000 – FRAIS ACTES CONTENTIEUX	2,35	2 423,45	-2 421,10	-99,90
62310000 – PUBLICITE ANNONCES	10 175,49	10 175,50	-0,01	
62360000 – CATALOGUES ET IMPRIMES		1 160,00	-1 160,00	-100,00
62420000 – TRANSPORTS VENTES	8 755,50	8 366,01	389,49	4,66
62480000 – TRANSPORTS DIVERS	1 308,59	2 187,36	-878,77	-40,17
62510010 – FRAIS DEPLACEMENT C DE F	13 904,08	15 565,88	-1 661,80	-10,68
62510080 – FRAIS DE DEPLA RAPHAEL NE	1 316,25	3 163,47	-1 847,22	-58,39
62510090 – FRAIS DEPLACEMENT MORAN		236,53	-236,53	-100,00
62510100 – FRAIS DEPLACEMENT F VIAL	529,38	483,64	45,74	9,46
62510110 – FRAIS DEPLACEMENT S GILLE		613,45	-613,45	-100,00
62510120 – FRAIS DEPLACEMENT L BRIA	16,00	326,51	-310,51	-95,10
62519000 – FRAIS DEPLACEMENT DIVERS	1 884,41	18 299,31	-16 414,90	-89,70
62550000 – Frais et déménagement		6 750,00	-6 750,00	-100,00
62570010 – FRAIS REPAS C DE FORGES	246,08	2 812,95	-2 566,87	-91,25
62570080 – FRAIS DE REPAS RAPHAEL NE	150,40	751,89	-601,49	-80,00
62570090 – FRAIS REPAS MORAND ALEXI		64,25	-64,25	-100,00
62570110 – FRAIS REPAS S GILLET		36,40	-36,40	-100,00
62570120 – FRAIS REPAS F VIAL		33,54	-33,54	-100,00
62579000 – FRAIS REPAS DIVERS	11,00		11,00	
62600000 – FRAIS POSTAUX ET TELECOM	8 850,00	2 567,48	6 282,52	244,70
62610000 – FRAIS AFFRANCHISSEMENT	250,64	88,00	162,64	184,82
62630000 – TELEPHONE MOBILE	2 032,14	3 058,61	-1 026,47	-33,56
62780000 – AUTRES FRAIS ET COMM	1 938,09	2 453,00	-514,91	-20,99
62800000 – AUTRES SERV EXT DIVERS		69,44	-69,44	-100,00
62810000 – COTISATIONS	3 850,00	3 264,26	585,74	17,94
Autres achats & charges externes	688 010,69	832 130,83	-144 120,14	-17,32
63120000 – TAXE APPRENTISSAGE	418,27	2 602,50	-2 184,23	-83,93

Compte de résultat détaillé

	du 01/04/19 au 31/03/19 12 mois	du 01/04/19 au 31/03/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. rel. (%)
63330000 – FORMATION PROFESS CONTI	2 421,68	2 836,70	-415,02	-14,63
63511000 – Contribution économique Territ	4 268,00	711,50	3 556,50	499,86
63514000 – TAXE VEHICULE SOCIETE	3 786,00	3 871,90	-85,90	-2,22
63580000 – TAXE FONCIERE	7 618,00	6 064,00	1 554,00	25,63
Impôts, taxes et vers. assim.	18 511,95	16 086,60	2 425,35	15,08
64110000 – SALAIRES APPOINTEMENTS	430 667,35	532 523,20	-101 855,85	-19,13
64120000 – CONGES PAYES DIRECT	-1 387,25	3 379,40	-4 766,65	-141,05
64130000 – PRIMES GRATIFICATION	-10 000,00	-4 370,00	-5 630,00	128,83
64140000 – INDEMNITES AVANTAGES DIV	39 459,97	3 709,55	35 750,42	963,74
64180000 – AVANTAGES EN NATURE	-1 968,00	-1 968,00		
Salaires et Traitements	456 772,07	533 274,15	-76 502,08	-14,35
64510000 – COTISATION URSSAF	124 832,02	148 081,88	-23 249,86	-15,70
64531000 – COT. RETRAITE NON CADRE		2 829,62	-2 829,62	-100,00
64532000 – COT RETRAITE CADRES	41 695,97	48 551,59	-6 855,62	-14,12
64550000 – COT PREVOYANCE	7 992,82	6 957,89	1 034,93	14,87
64560000 – COT MUTUELLE	4 300,31	11 505,67	-7 205,36	-62,62
64580000 – COTISATIONS AUTRES ORG S	168,38	559,37	-390,99	-69,90
64581000 – CHARGES S PRIMES	-4 500,00	-2 361,00	-2 139,00	90,60
64750000 – MEDECINE TRAVAIL PHARMA	1 351,28	453,10	898,18	198,23
64910000 – Crédit Impôt Compé Emp (CICE)		-9 257,00	9 257,00	-100,00
Charges sociales	175 840,78	207 321,12	-31 480,34	-15,18
68111000 – DAP Immobilisations Incorporelles		25 486,17	-25 486,17	-100,00
68112000 – DAP Immobilisations corporelles	451 751,85	408 257,21	43 494,64	10,65
68150000 – DOT PROV RISQ CHARGES EX	5 000,00	4 000,00	1 000,00	25,00
68173000 – Dot. prov. dépréc. stocks en-cours	11 628,23		11 628,23	
Amortissements et provisions	468 380,08	437 743,38	30 636,70	7,00
65600000 – Perte change / Cré. & Det. Ciales	459,09	295,21	163,88	55,51
65800000 – CHAR DIV-GESTION COURANT	10,97	63,93	-52,96	-82,84
Autres charges	470,06	359,14	110,92	30,88
	1 055 105,01	2 115 279,01	1 060 174,00	-11,85
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 169 565,63	-1 351 255,72	181 690,09	-13,45
76600000 – GAINS DE CHANGE	28,10	30,38	-2,28	-7,50
Produits financiers	28,10	30,38	-2,28	-7,50
66150000 – INTERET CPTÉ COURANT	576,95		576,95	
Charges financières	576,95		576,95	
	-548,85	30,38	-579,23	N5
RESULTAT COURANT	-1 170 114,48	-1 351 225,34	181 110,86	-13,40
67120000 – Pénalités et amendes	460,00		460,00	
67500000 – Valeurs comptables des éléments d'		7 878,66	-7 878,66	-100,00
68711000 – DAP Exceptionnels corporels		71 979,31	-71 979,31	-100,00
68712000 – DAP Exceptionnels incorporels	5 314,02		5 314,02	
68750000 – Dot. prov. risques et charges excep	11 955,00		11 955,00	
Charges exceptionnelles	17 729,02	79 857,97	-62 128,95	-77,80
Résultat exceptionnel	-17 729,02	-79 857,97	62 128,95	-77,80
69510000 – IMPOTS DUS EN FRANCE	-316 605,00	-246 001,00	-70 604,00	28,70
Impôts sur les bénéfices	-316 605,00	-246 001,00	-70 604,00	28,70
RESULTAT DE L'EXERCICE	-871 238,50	-1 185 082,31	313 843,81	-26,48



Documents complémentaires

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 673 770,00 euros décomposé en 367 377 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	367 377	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	367 377	10,00

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises autorisées de l'exercice	Reprises non autorisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		11 955			11 955
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	17 000	5 000			22 000
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	17 000	16 955			33 955
Reprises des provisions et des reprises de l'exercice					
Exploitation		5 000			
Financières					
Exceptionnelles		11 955			

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Notes sur le bilan

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

Dettes

Etat des dettes

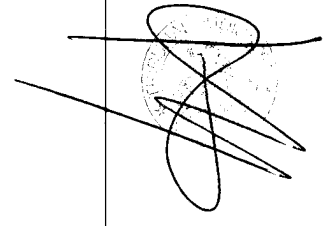
Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 968 661 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant total	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an et à 3 ans au plus	Échéances à plus de 3 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	186	186		
- à plus de 1 an à l'origine	1 150 000	300 000	850 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	220 577	220 577		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 946	466 946		
Dettes fiscales et sociales	123 689	123 689		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 263	7 263		
Produits constatés d'avance				
Total	1 968 661	1 118 661	850 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	220 577			

SPARTACUS3D
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 3.673.770 €
Siège social : Avenue de France
57 300 Hagondange
R.C.S. METZ 802 498 972

Arrive le 19/10/21

N° 2021B 3204



**EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES PAR LE PRESIDENT ET ADOPTÉES
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE LE 1^{er} OCTOBRE 2020**

(Décision d'affectation du résultat de l'exercice ouvert le 1^{er} avril 2019 et clos le 31 mars 2020)

[...]

DEUXIÈME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 mars 2020 d'un montant de (871.239) euros au Compte report à nouveau.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

[...]



Certifié conforme par le Président
Monsieur Frédéric GUINOT

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FRS FACT NON PARVENUES	186 052
INTERETS COURUS A PAYER	186
ASSOCIES INT COURUS	577
DETTES POUR CONGES PAYES	29 102
CHARGES SOC CONGES PAYES	13 170
ETAT CHARGES A PAYER	5 903
Total	234 989

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES AVANCE	41 633		
Total	41 633		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	690 770	16 943	707 713
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	38 059		38 059
Ventes de marchandises	658	111	769
Produits des activités annexes	134		134
TOTAL	729 621	17 054	746 675

Ventes de biens :

La société comptabilise son chiffre d'affaires au moment du transfert de propriété.

Ventes de services :

La société comptabilise son chiffre d'affaires selon la méthode de l'avancement.

La méthode de l'avancement consiste à comptabiliser le chiffre d'affaires en fonction du degré technique d'avancement de la prestation. Si à la date de clôture, le chiffre d'affaires à l'avancement est supérieur au chiffre d'affaires facturé, une facture à émettre est enregistrée. Si à la date de clôture, le chiffre d'affaires à l'avancement est inférieur au chiffre d'affaires facturé, un produit constaté d'avance est comptabilisé.

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales		460
Amortissements des immobilisations		5 314
Provisions pour risques et charges		11 955
TOTAL		17 729

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

La pandémie de COVID-19 constatée depuis le 11 mars 2020 constitue un événement postérieur à la clôture de l'exercice 2019/2020 dont les conséquences impacteront les comptes de l'exercice 2020/2021.

Dans ce contexte, notre société a mis en œuvre les dispositifs publics suivants :

- Report des charges sociales,
- Report des échéances fiscales reportables,
- Report de ses échéances d'emprunt et de leasing de 6 mois
- Mise en place du chômage partiel pour une partie de nos salariés

Comme dans tout le secteur de la fabrication additive, l'épidémie de COVID 19 a causé des arrêts ou réductions d'activité dès le début du confinement en raison de l'impossibilité de respecter les mesures de protection, de la fermeture des sites des clients, et de l'approvisionnement réduit des pièces spécifiques à cette activité.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Total	6	

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Termes	Caractéristiques	Montants Contractés	Actifs	Total
Valeur d'origine			452 000		452 000
Cumul exercices antérieurs			94 315		94 315
Dotations de l'exercice			88 338		88 338
Amortissements			182 653		182 653
Cumul exercices antérieurs			100 395		100 395
Exercice			92 672		92 672
Redevances payées			193 067		193 067
A un an au plus			92 672		92 672
A plus d'un an et cinq ans au plus			177 622		177 622
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			270 294		270 294
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			4 520		4 520
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			4 520		4 520
Montant pris en charge dans l'exercice			92 672		92 672

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 000 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 22 000 euros

La société n'a souscrit aucun contrat en matières de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées vis à vis de ses salariés auprès d'un organisme extérieur. Au moment du départ à la retraite, la société versera au personnel les indemnités prévues par la convention collective ou le Code du travail.

Le montant de l'engagement à la date de clôture est comptabilisé au passif du bilan. Son estimation est réalisée à partir des hypothèses actuarielles liées à l'augmentation des salaires, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et des taux d'actualisation du marché des obligations du privé, et des charges sociales applicables.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.