

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00046

Numéro SIREN : 487 820 268

Nom ou dénomination : EURECIA

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002935



SAS EURECIA
24 Rue du fort
31320 CASTANET TOLOSAN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2019 au 31/03/2020

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' followed by a horizontal line and a small dash.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2020			31/03/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	3 654 854	1 874 066	1 780 788	1 722 520
	Concessions brevets droits similaires	213 055	104 914	108 140	119 941
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	396 245	239 044	157 201	136 465
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	95 975		95 975	61 845	
TOTAL (II)		4 360 129	2 218 024	2 142 105	2 040 770
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				500
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 172 643	132 937	2 039 706	1 542 310
	Autres créances	300 549		300 549	535 797
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	4 883 101		4 883 101	2 869 124	
Charges constatées d'avance	114 308		114 308	47 585	
TOTAL (III)		7 470 601	132 937	7 337 664	4 995 315
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 830 730	2 350 961	9 479 769	7 036 085

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

95 975

61 845

Pgn

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		31/03/2020	31/03/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 724 509	1 380 527
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	729 846	603 982
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	2 729 356	2 259 509
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 626 332	1 416 691
	Emprunts et dettes financières divers	44 978	4 540
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	438 320	272 465
	Dettes fiscales et sociales	1 287 793	772 912
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	26 238	45 095	
Produits constatés d'avance (1)	3 326 752	2 264 872	
	Total des dettes	6 750 413	4 776 575
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 479 769	7 036 085
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	729 846,41	603 981,93
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 501 237	4 776 575	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		15 830	

pan

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 165 210	310 619	7 475 829	5 199 077
	Montant net du chiffre d'affaires	7 165 210	310 619	7 475 829	5 199 077
	Production stockée				
	Production immobilisée			556 460	639 976
	Subventions d'exploitation				16 100
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 564	37 444	
Autres produits			782	(77)	
Total des produits d'exploitation (1)				8 045 636	5 892 520
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 593 325	1 007 873
	Impôts, taxes et versements assimilés			143 319	88 811
	Salaires et traitements			3 308 885	2 570 890
	Charges sociales du personnel			1 365 351	1 059 791
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			560 740	491 656
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			75 797	53 410	
Dotations aux provisions					
Autres charges			119 461	110 688	
Total des charges d'exploitation (2)				7 166 878	5 383 119
RESULTAT D'EXPLOITATION				878 758	509 401

PGR

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		878 758	509 401
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 140	7 724
	Total des produits financiers	4 140	7 724
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 044	20 815
	Total des charges financières	21 044	20 815
RESULTAT FINANCIER		(16 904)	(13 090)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		861 854	496 311
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	39 882	12 516
	Total des produits exceptionnels	39 882	12 516
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	43 812 6 500	1 952
	Total des charges exceptionnelles	50 312	1 952
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(10 431)	10 564
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		135 494 (13 917)	(97 107)
TOTAL DES PRODUITS		8 089 657	5 912 761
TOTAL DES CHARGES		7 359 811	5 308 779
RESULTAT DE L'EXERCICE		729 846	603 982

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

pan

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 479 769** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 089 657** euros et un total **charges** de **7 359 811** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **729 846** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

COVID 19

La crise sanitaire et économique liée à la pandémie provoquée par la COVID_19 à compter du 11/03/2020 a eu des impacts au niveau de l'activité de la société EURECIA dans son développement. Pour autant, malgré un ralentissement de la croissance, l'activité a repris normalement. Des tests de dépréciations ont été effectués sur les actifs et n'ont pas révélés de dépréciations de ces derniers dans les comptes clos au 31/03/2020. De plus, la situation sanitaire n'engendre pas de problématiques particulières quant à la continuité d'exploitation.

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

pan

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Frais de recherches et de développement

Depuis sa création la société Eurécia a toujours engagé des dépenses significatives en matière de recherche et développement. Il s'agit de dépenses adossées à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des développements estimés à 5 ans. Le point de départ de l'amortissement coïncide avec la date de mise en service du développement.

Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020, le montant des frais de R&D comptabilisé à l'actif s'est élevé à 556.460 €. Le montant cumulé des frais de R&D s'élève à 3.654.854 €. Les dotations aux amortissements comptabilisées se sont élevées à 498.192 €. Le montant cumulé des amortissements constatés s'élève à 1.874.066 €.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

pan

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

pan

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	3 098 394		556 460			3 654 854
Autres	219 555				6 500	213 055
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 317 949		556 460		6 500	3 867 909
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	75 003		7 082			82 085
Matériel de transport	39 626					39 626
Matériel de bureau, mobilier	203 632		70 903			274 535
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	318 260		77 985			396 245
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	61 845		34 130			95 975
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	61 845		34 130			95 975
TOTAL	3 698 054		668 575		6 500	4 360 129

Pan

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 375 874	498 192		1 874 066
	Autres	99 614	16 741	11 441	104 914
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 475 488	514 933	11 441	1 978 980
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	22 735	7 777		30 512
	Matériel de transport	39 626			39 626
	Matériel de bureau, mobilier	119 435	49 472		168 907
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 796	57 248		239 044	
TOTAL		1 657 284	572 181	11 441	2 218 024

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

pan

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	58 331	75 797	1 192	132 937
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	58 331	75 797	1 192	132 937
TOTAL GENERAL		58 331	75 797	1 192	132 937

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

75 797

1 192

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Pan

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	95 975	95 975	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 172 643	2 172 643	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	90 182	90 182	
	Taxes sur la valeur ajoutée	109 138	109 138	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	82 301	82 301	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 927	18 927	
Charges constatées d'avances	114 308	114 308		
	TOTAL DES CREANCES	2 683 475	2 683 475	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 626 332	377 155	1 074 176	175 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	438 320	438 320		
	Personnel et comptes rattachés	437 433	437 433		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 312	301 312		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	480 582	480 582		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	68 465	68 465		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	44 978	44 978		
	Autres dettes	26 238	26 238		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 326 752	3 326 752			
	TOTAL DES DETTES	6 750 413	5 501 237	1 074 176	175 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	254 503				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	44 978				

Pgn

ANNEXE - Élément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/03/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 700,00	67,5676	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 700,00	67,5676	250 000,00

Pan

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Produits à recevoir		82 301
Autres créances		82 301
AGEFOS PME	17 495	
ETAT - PRODUITS · RECEVOIR	64 806	

pan

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Charges à payer		765 297
Emprunts et dettes financières divers		1 178
<i>INTERETS COURUS SUR C/C</i>	<i>1 178</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		188 870
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	<i>188 870</i>	
Dettes fiscales et sociales		575 250
<i>DETTES PROVISIONN_ES POUR CONG</i>	<i>241 424</i>	
<i>PARTICIPATION A PAYER</i>	<i>135 494</i>	
<i>COMMISSIONS A PAYER / SALARIES</i>	<i>13 592</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES</i>	<i>96 028</i>	
<i>FORFAIT SOCIAL / PARTICIPATION</i>	<i>27 099</i>	
<i>CHARGES / COMMISSIONS A PAYER</i>	<i>5 437</i>	
<i>ETAT - CHARGES · PAYER</i>	<i>40 235</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>8 387</i>	
<i>EFFORT CONSTRUCTION</i>	<i>7 554</i>	

Produits à recevoir (détail)
au 31/03/2020

Libellé	Montant
Totalisation	

pan

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		114 308	114 308
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			114 308

pan

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 326 752	3 326 752
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 326 752

pan

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 475 829
Production vendue Services		7 475 829
<i>ABONNEMENT</i>	5 802 673	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE</i>	1 269 330	
<i>ABONNEMENT INTRACOM</i>	96 778	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE INTRACOM</i>	10 811	
<i>ABONNEMENT EXPORT</i>	115 878	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE EXPORT</i>	18 905	
<i>ABONNEMENT MARTINIQUE REUNION</i>	49 015	
<i>FRAIS DE MISE PLACE MARTINIQUE</i>	19 231	
<i>AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES</i>	93 208	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 475 829
Chiffre d'affaires FRANCE		7 165 210
<i>ABONNEMENT</i>	5 802 673	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE</i>	1 269 330	
<i>ABONNEMENT INTRACOM</i>	96 778	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE INTRACOM</i>	10 811	
<i>ABONNEMENT EXPORT</i>	115 878	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE EXPORT</i>	18 905	
<i>ABONNEMENT MARTINIQUE REUNION</i>	49 015	
<i>FRAIS DE MISE PLACE MARTINIQUE</i>	19 231	
<i>AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES</i>	93 208	
Chiffre d'affaires EXPORT		310 619

Pgn

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	861 854		861 854
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(145 925)		(145 925)
RESULTAT COMPTABLE	715 929		715 929

(1) après retraitements fiscaux.

Pan

ANNEXE - Élément 13

Effectif moyen

		31/03/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		48	
	Professions intermédiaires		14	
	Employés		13	
	Ouvriers			
	TOTAL		75	

pan

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/03/2020	31/03/2019	%	%	31/03/2020	31/03/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	4 220	4 220	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	4 220	4 220	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	4 220	4 220	100,00	100,00				

pan

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2020
emprunt	Garantie Fonds Européen Invest	BPI	400 000	400 000
emprunt	Garantie fond national pret innovation	BPI	240 000	240 000
emprunt	Caution et garantie BPI + natissement FDC	Société générale	100 000	33 422
		TOTAL	740 000	673 422

pan

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements Capital restant dus	1 626 332	
	1 626 332	
Total des engagements financiers (1)	1 626 332	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

pan

EURECIA
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 250.000 Euros
Siège Social : 24 rue du Fort – 31320 CASTANET-TOLOSAN
487 820 268 R.C.S. TOULOUSE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 DECEMBRE 2020

L'an deux mille vingt et le vingt-neuf décembre à dix-huit heures,

Les associés de la société EURECIA, Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 euros, divisé en 3 700 actions, dont le siège social est sis 24 rue du Fort – 31320 CASTANET-TOLOSAN, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation régulière du Président, faite conformément à la loi et aux statuts.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire, dont il résulte que sont présents :

- Monsieur Pascal GREMIAUX, possédant 925 actions,
- La société ZEPHYR, Société par Actions Simplifiée, au capital de 10 424 500 €, dont le siège social est sis 14 Chemin de Rouzaud - 31320 REBIGUE, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de TOULOUSE sous le numéro 882 740 863, représentée par Monsieur Pascal GREMIAUX, Président, possédant 2 775 actions.

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels, la totalité des actions composant le capital social de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Pascal GREMIAUX, Président.

La Société AUDIT VALIDATION ASSISTANCE, Société à responsabilité limitée dont le siège social est sis 8, rue Louis Courtois de Viçose - 31100 TOULOUSE, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de TOULOUSE sous le numéro 429 681 141 et représentée par Madame Françoise VIVES, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoquée par lettre recommandée avec accusé de réception, est présente.

Madame Alexandra DUBOCAGE, déléguée du Comité Social et Economique, régulièrement convoquée par Lettre Recommandée avec Avis de Réception, est présente.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Les copies des lettres de convocation adressées aux associées,
- La copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- La copie de l'avis de réception de la lettre de convocation de la déléguée du Comité Social et Economique,

Pan Pan

- La feuille de présence, les pouvoirs des associées représentés, et la liste des associés,
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 mars 2020,
- Le rapport de gestion établi par le Président,
- Les rapports du Commissaire aux Comptes,
- Un exemplaire des statuts de la Société,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été tenus à leur disposition au siège social dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos 31/03/2020 et quitus au président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion.

Lecture est ensuite donnée du rapport général et du rapport spécial du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39- 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

pan pan

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2020 s'élevant à 729 846 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 729 846 euros

Affectation

- En totalité au poste « Autres réserves » 729 846 euros

Le montant total du poste « Autres réserve » s'élève après affectation du résultat à 2 454 355 euros.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé une somme de 260.000 euros, soit 70,27 euros bruts par action de dividendes au titre de l'exercice précédent ; il est précisé qu'aucun dividende n'avait été distribué depuis la création de la société.

EXERCICE AU	DIVIDENDE
31/03/2017	Néant
31/03/2018	Néant
31/03/2019	260 000 € Soumis au prélèvement libératoire.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de ratifier la rémunération brute allouée à Pascal GREMIAUX, Président, au cours de l'exercice clos le 31/03/2020 pour un montant de 150 000 euros bruts en tant que Président, plus les charges patronales afférentes à cette rémunération.

En outre, les avantages suivants ont été supportés par la société :

- Au titre de l'avantage en nature véhicule : 4 755 €

Pan Pan

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés.

Pascal GREMIAUX



Pour la société ZEPHYR
Pascal GREMIAUX
Président ⁽¹⁾

Certifié conforme


(1) Signature précédée de la mention manuscrite « Certifié conforme »

Reçu en mains propres
le 11.12.2020

EURECIA S.A.S.

Société par actions simplifiée au capital de 250.000 €

Siège social : 24, rue du Fort – 31320 Castanet-Tolosan

N° 487 820 268 RCS Toulouse

RAPPORT DE GESTION

SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle, conformément aux dispositions de la loi et de nos statuts, pour vous exposer la situation et l'activité de notre société au cours de l'exercice écoulé, clos le 31 mars 2020, et pour soumettre à votre approbation les opérations et les comptes de cet exercice ainsi que l'affectation des résultats.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

I. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

1. Exposé général sur l'activité de la Société

La Société EURECIA a pour objet social de faciliter la gestion des activités des supports d'une entreprise, notamment par la commercialisation et le développement de logiciels de gestion de ressources humaines EURECIA.

Au titre de l'exercice écoulé, la Société a continué son développement : le chiffre d'affaires et le bénéfice de la Société sont en effet **en nette progression** par rapport à l'exercice précédent.

L'effectif de la Société est en moyenne **de 75 personnes** sur l'exercice écoulé.

2. Activité et examen des comptes de la Société au cours de l'exercice clos le 31 mars 2020

2.1 Chiffre d'affaires et résultats

A titre préliminaire, je vous indique que cet exercice a une durée de 12 mois, comme l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires net de la Société est en progression de 43.79% au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020, avec un montant de 7 475 829,11 € , contre 5 199 076,64€ au titre de l'exercice précédent.

Le montant des produits d'exploitation a également augmenté pour s'élever à 8 045 635,71 € au titre de l'exercice écoulé contre 5 892 520,17 € au 31 mars 2019, soit une variation de 36,54%.

Corrélativement à la hausse des produits d'exploitation, le montant des charges d'exploitation a aussi augmenté pour passer de 5 383 118,69 € au titre de l'exercice précédent à 7 166 877,71 € au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020.

Le résultat d'exploitation est en augmentation, passant d'un montant de 509 401,48 € au 31 mars 2019 à un montant de 878 758 € au 31 mars 2020, une augmentation de l'ordre de 72,51 %.

Le résultat financier s'élève à un montant négatif de – 16 904,08 € au 31 mars 2020, contre un montant s'élevant à – 13 090,47 € au 31 mars 2019.

Le résultat courant avant impôt, constitué par le résultat d'exploitation après déduction du résultat financier, s'élève à un montant de 861 853,92 € au 31 mars 2020 contre un montant de 496 311,01 € au 31 mars 2019, soit une augmentation de l'ordre de 73,65 %.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant négatif de – 10 430,51 € contre 10 564,42 € au titre de l'exercice précédent.

La participation des salariés s'élève à 135 494€ au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020. La société ne dépassait pas les seuils lors de l'exercice précédent.

Le montant de l'impôt sur les sociétés est de – 13 917 € contre – 97 106,50 € au titre de l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos au 31 mars 2020 s'est soldé par un bénéfice de 729 846,41 €, soit une augmentation de l'ordre de 20,84 % par rapport au résultat de l'exercice précédent, d'un montant de 603 981,93 €.

Au 31 mars 2020, la Société avait des capitaux propres de 2 729 355,73 € pour un capital social de 250 000 €.

2.2 Dettes

A la fin de l'exercice clos le 31 mars 2020, la Société a enregistré un montant total de dettes à hauteur de 6 750 413,09 € contre 4 776 575,37 € pour l'exercice précédent.

Ces dettes proviennent :

- d'emprunts auprès d'établissements de crédit à hauteur de 1 626 331,83 € (contre 1 416 690,89 € au titre de l'exercice précédent),

- d'emprunts et de dettes financières diverses à hauteur de 44 977,97 € contre 4 540,13 € au titre de l'exercice précédent,
- de dettes fiscales et sociales à hauteur de 1 287 793,07 € (contre 772 911,87 € au titre de l'exercice précédent),
- de dettes fournisseurs et comptes rattachés à hauteur de 438 319,84 € (contre 272 465,29 € au titre de l'exercice précédent),
- d'autres dettes à hauteur de 26 238,38 € (contre 45 095,49 € au titre de l'exercice précédent), et
- de produits constatés d'avance à hauteur de 3 326 752,00 € (contre 2 264 871,70 € au titre de l'exercice précédent).

3. Situation financière de la Société

La Société dispose d'un montant important de réserves, s'élevant à 1 724 509,32 € au 31 mars 2020, hors réserve légale.

La Société disposait par ailleurs d'un montant important de disponibilités à la même date.

II. EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Suivant contrat d'apport en date du 23 mars 2020, Monsieur Pascal GREMIAUX a apporté 2 294 (deux mille deux cent quatre-vingt-quatorze) actions de soixante-sept euros et environ cinquante-six centimes (67,5676 €) chacune de la société EURECIA, à la société ZEPHYR, société par actions simplifiée au capital de 10 424 500 euros, dont le siège social est sis 14 Chemin de Rouzaud – 31320 REBIGUE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de TOULOUSE sous le numéro 882 740 863, représentée par Monsieur Pascal GREMIAUX, Président.

Aux termes des délibérations de l'Assemblée générale du 31 mars 2020, les associés de la société EURECIA ont décidé de nommer en qualité de Président, la société ZEPHYR susvisée, pour une durée indéterminée à compter de la date de ladite assemblée.

III. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Il convient de noter que la Société fait un effort important en termes de recherches et de développement et qu'elle a à ce titre effectué des dépenses significatives, adossées à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des développements estimés à 5 ans, le point de départ de l'amortissement étant fixé avec la date de mise en service du développement.

Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020, le montant cumulé des frais de recherche et de développement comptabilité à l'actif s'est élevé à 556 460 €. Le montant cumulé des frais de recherche et de développement s'élève à 3 654 854 €. Les dotations aux amortissements comptabilisées s'élèvent à 498 191,71 €. Le montant cumulé des amortissements constatés s'élève à 1 874 065,76 €.

FN
AD

IV. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous souhaitons continuer notre développement, en augmentant notre chiffre d'affaires et nos niveaux de marge actuels, tout en maîtrisant nos coûts, le tout en dépit de la situation sanitaire actuelle.

V. FILIALES OU PARTICIPATIONS

Nous vous rappelons que notre Société ne détient aucune participation ni filiale.

VI. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2020 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

VII. AFFECTATION DU RESULTAT

Il sera proposé à l'assemblée générale d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 729 846,41 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :729 846,41 euros

Affectation

- En totalité au poste « Autres réserves » 729 846,41 euros

Le montant total du poste « Autres réserve » s'élève après affectation du résultat à 2 454 355,73 euros.

Distribution de dividendes

Le Président propose aux associés de ne pas distribuer de dividendes au titre de l'exercice écoulé.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article [243 bis du Code général des impôts](#), il est précisé une somme de 260.000 euros, soit 70,27 euros bruts par action de dividendes au titre de l'exercice précédent ; il est précisé qu'aucun dividende n'avait été distribué depuis la création de la société.

EXERCICE AU	DIVIDENDE
31/03/2017	Néant
31/03/2018	Néant
31/03/2019	260 000 € Soumis au prélèvement libératoire.

Sur la base de ce rapport, j'invite les associés à adopter les décisions qui vont lui être soumises en tenant compte des éventuelles observations du Commissaire aux comptes.

Fait à Toulouse, le 27 novembre 2020, en un exemplaire original.

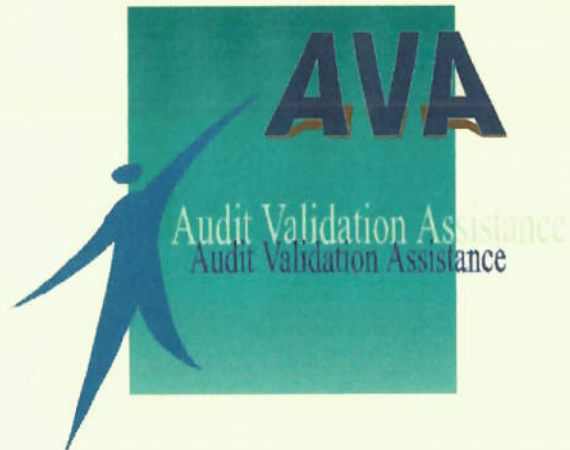
Pour la société ZEPHYR,

Présidente de la société EURECIA

Monsieur Pascal GREMIAUX

Président





Société d'expertise comptable et de
Commissariat aux comptes
8 rue Louis Courtois de Viçose
31100 TOULOUSE

☎ : 05.61.40.21.51.
Fax : 05.61.76.14.03.

EURECIA

Société par Actions Simplifiée au capital de 250.000 €
Siège social : 24 rue du Fort – 31320 CASTANET TOLOSAN

RCS TOULOUSE 487 820 268

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Société d'expertise comptable inscrite auprès du tableau de l'ordre de Toulouse Midi-Pyrénées
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale
des commissaires aux comptes de Toulouse

SIRET : 429.681.141.00041
S.A.R.L. au capital de 15.000 euros

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

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 30 septembre 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS EURECIA relatifs à l'exercice clos le 31 mars 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 SAS EURECIA 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 commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

- Frais de Recherche et Développement :

La note « dépenses de recherche et de développement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation à l'actif des dépenses de Recherche et de Développement et leur mode d'amortissement.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités d'inscription à l'actif des frais de recherche et développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement, et nous nous sommes assurés que la note « dépenses de recherche et de développement » fournit une information appropriée.

- Les produits constatés d'avance :

Votre société constitue des produits constatés d'avance représentatifs de la périodicité des contrats d'abonnement qu'elle commercialise à rattacher à un exercice comptable postérieur, tels que mentionnés dans la note « Produits constatés d'avance » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.144-4 du Code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 SAS EURECIA à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.

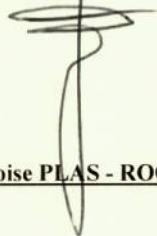
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à TOULOUSE, le 3 décembre 2020.

Le commissaire aux comptes, « **Audit Validation Assistance** »

Représenté par sa gérante,

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long vertical stroke, positioned over the name 'Françoise PLAS - ROQUES'.

Françoise PLAS - ROQUES

ANNEXE 1 - DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

ANNEXE 2 – COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/03/2020			31/03/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	3 654 854	1 874 066	1 780 788	1 722 520
	Concessions brevets droits similaires	213 055	104 914	108 140	119 941
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	396 245	239 044	157 201	136 465
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	95 975		95 975	61 845	
TOTAL (II)	4 360 129	2 218 024	2 142 105	2 040 770	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				500
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 172 643	132 937	2 039 706	1 542 310
	Autres créances	300 549		300 549	535 797
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	4 883 101		4 883 101	2 869 124	
Charges constatées d'avance	114 308		114 308	47 585	
TOTAL (III)	7 470 601	132 937	7 337 664	4 995 315	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 830 730	2 350 961	9 479 769	7 036 085

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

95 975

61 845

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/03/2020	31/03/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	25 000	25 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 724 509	1 380 527
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	729 846	603 982
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		2 729 356	2 259 509
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 626 332	1 416 691
	Emprunts et dettes financières divers	44 978	4 540
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	438 320	272 465
	Dettes fiscales et sociales	1 287 793	772 912
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	26 238	45 095	
Produits constatés d'avance (1)	3 326 752	2 264 872	
Total des dettes		6 750 413	4 776 575
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		9 479 769	7 036 085
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		729 846,41	603 981,93
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 501 237	4 776 575
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			15 830



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	7 165 210	310 619	7 475 829	5 199 077
	Montant net du chiffre d'affaires	7 165 210	310 619	7 475 829	5 199 077
	Production stockée			556 460	639 976
	Production immobilisée				16 100
	Subventions d'exploitation			12 564	37 444
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			782	(77)
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				8 045 636
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 593 325	1 007 873
	Impôts, taxes et versements assimilés			143 319	88 811
	Salaires et traitements			3 308 885	2 570 890
	Charges sociales du personnel			1 365 351	1 059 791
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			560 740	491 656
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			75 797	53 410	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			119 461	110 688	
Total des charges d'exploitation (2)				7 166 878	5 383 119
RESULTAT D'EXPLOITATION				878 758	509 401

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		31/03/2020	31/03/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		878 758	509 401
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 140	7 724
	Total des produits financiers	4 140	7 724
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 044	20 815
	Total des charges financières	21 044	20 815
RESULTAT FINANCIER		(16 904)	(13 090)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		861 854	496 311
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	39 882	12 516
	Total des produits exceptionnels	39 882	12 516
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	43 812 6 500	1 952
	Total des charges exceptionnelles	50 312	1 952
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(10 431)	10 564
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		135 494 (13 917)	(97 107)
TOTAL DES PRODUITS		8 089 657	5 912 761
TOTAL DES CHARGES		7 359 811	5 308 779
RESULTAT DE L'EXERCICE		729 846	603 982

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 479 769** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 089 657** euros et un total **charges** de **7 359 811** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **729 846** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2019** et finit le **31/03/2020**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

COVID_19

La crise sanitaire et économique liée à la pandémie provoquée par la COVID_19 à compter du 11/03/2020 a eu des impacts au niveau de l'activité de la société EURECIA dans son développement. Pour autant, malgré un ralentissement de la croissance, l'activité a repris normalement. Des tests de dépréciations ont été effectués sur les actifs et n'ont pas révélés de dépréciations de ces derniers dans les comptes clos au 31/03/2020. De plus, la situation sanitaire n'engendre pas de problématiques particulières quant à la continuité d'exploitation.

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Frais de recherches et de développement

Depuis sa création la société Eurécia a toujours engagé des dépenses significatives en matière de recherche et développement. Il s'agit de dépenses adossées à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des développements estimés à 5 ans. Le point de départ de l'amortissement coïncide avec la date de mise en service du développement.

Au titre de l'exercice clos le 31 mars 2020, le montant des frais de R&D comptabilisé à l'actif s'est élevé à 556.460 €. Le montant cumulé des frais de R&D s'élève à 3.654.854 €. Les dotations aux amortissements comptabilisées se sont élevées à 498.192 €. Le montant cumulé des amortissements constatés s'élève à 1.874.066 €.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	3 098 394		556 460			3 654 854
Autres	219 555				6 500	213 055
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 317 949		556 460		6 500	3 867 909
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	75 003		7 082			82 085
Matériel de transport	39 626					39 626
Matériel de bureau, mobilier	203 632		70 903			274 535
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	318 260		77 985			396 245
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	61 845		34 130			95 975
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	61 845		34 130			95 975
TOTAL	3 698 054		668 575		6 500	4 360 129

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 375 874	498 192		1 874 066
	Autres	99 614	16 741	11 441	104 914
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 475 488	514 933	11 441	1 978 980
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	22 735	7 777		30 512
	Matériel de transport	39 626			39 626
	Matériel de bureau, mobilier	119 435	49 472		168 907
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 796	57 248		239 044	
TOTAL		1 657 284	572 181	11 441	2 218 024

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	58 331	75 797	1 192	132 937
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	58 331	75 797	1 192	132 937
TOTAL GENERAL		58 331	75 797	1 192	132 937
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		75 797	1 192	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	95 975	95 975	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 172 643	2 172 643	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	90 182	90 182	
	Taxes sur la valeur ajoutée	109 138	109 138	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	82 301	82 301	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	18 927	18 927	
Charges constatées d'avances	114 308	114 308		
TOTAL DES CREANCES		2 683 475	2 683 475	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 626 332	377 155	1 074 176	175 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	438 320	438 320		
	Personnel et comptes rattachés	437 433	437 433		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 312	301 312		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	480 582	480 582		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	68 465	68 465		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	44 978	44 978		
	Autres dettes	26 238	26 238		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 326 752	3 326 752			
TOTAL DES DETTES		6 750 413	5 501 237	1 074 176	175 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		254 503			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		44 978			

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 700,00	67,5676	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 700,00	67,5676	250 000,00

4

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/03/2020
Total des Produits à recevoir		82 301
Autres créances		82 301
<i>AGEFOS PME</i>	<i>17 495</i>	
<i>ETAT - PRODUITS · RECEVOIR</i>	<i>64 806</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Charges à payer		765 297
Emprunts et dettes financières divers		1 178
<i>INTERETS COURUS SUR CC</i>	<i>1 178</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		188 870
<i>Fournisseurs fact non parvenue</i>	<i>188 870</i>	
Dettes fiscales et sociales		575 250
<i>DETTES PROVISIONNÉS POUR CONG</i>	<i>241 424</i>	
<i>PARTICIPATION A PAYER</i>	<i>135 494</i>	
<i>COMMISSIONS A PAYER / SALARIES</i>	<i>13 592</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES</i>	<i>96 028</i>	
<i>FORFAIT SOCIAL / PARTICIPATION</i>	<i>27 099</i>	
<i>CHARGES / COMMISSIONS A PAYER</i>	<i>5 437</i>	
<i>ETAT - CHARGES PAYER</i>	<i>40 235</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>8 387</i>	
<i>EFFORT CONSTRUCTION</i>	<i>7 554</i>	

Produits à recevoir (détail)
au 31/03/2020

Libellé	Montant
Totalisation	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		114 308	114 308
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			114 308

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		3 326 752	3 326 752
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 326 752

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		7 475 829
Production vendue Services		7 475 829
<i>ABONNEMENT</i>	5 802 673	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE</i>	1 269 330	
<i>ABONNEMENT INTRACOM</i>	96 778	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE INTRACOM</i>	10 811	
<i>ABONNEMENT EXPORT</i>	115 878	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE EXPORT</i>	18 905	
<i>ABONNEMENT MARTINIQUE REUNION</i>	49 015	
<i>FRAIS DE MISE PLACE MARTINIQUE</i>	19 231	
<i>AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES</i>	93 208	
Chiffre d'affaires par marché géographique		7 475 829
Chiffre d'affaires FRANCE		7 165 210
<i>ABONNEMENT</i>	5 802 673	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE</i>	1 269 330	
<i>ABONNEMENT INTRACOM</i>	96 778	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE INTRACOM</i>	10 811	
<i>ABONNEMENT EXPORT</i>	115 878	
<i>FRAIS DE MISE EN PLACE EXPORT</i>	18 905	
<i>ABONNEMENT MARTINIQUE REUNION</i>	49 015	
<i>FRAIS DE MISE PLACE MARTINIQUE</i>	19 231	
<i>AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES</i>	93 208	
Chiffre d'affaires EXPORT		310 619

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2020	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		861 854		861 854
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(145 925)		(145 925)
RESULTAT COMPTABLE		715 929		715 929

(1) après retraitements fiscaux.

UJ

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/03/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		48	
	Professions intermédiaires		14	
	Employés		13	
	Ouvriers			
	TOTAL		75	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/03/2020	31/03/2019	%	%	31/03/2020	31/03/2019	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	4 220	4 220	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	4 220	4 220	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	4 220	4 220	100,00	100,00				

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/03/2020
emprunt	Garantie Fonds Européen Invest	BPI	400 000	400 000
emprunt	Garantie fond national pret innovation	BPI	240 000	240 000
emprunt	Caution et garantie BPI + natissement FDC	Société générale	100 000	33 422
		TOTAL	740 000	673 422

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/03/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Capital restant dus		1 626 332	
		1 626 332	
Total des engagements financiers (1)		1 626 332	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			