

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00958

Numéro SIREN : 530 900 745

Nom ou dénomination : ITCOM SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2021 sous le numéro de dépôt 30472



## SAS ITCOM SERVICES

### COMPTES ANNUELS

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

*Certifié conforme par le président BSA  
représenté par Jean Louis CARLIN*

# Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>7</i>
<i>Amortissements</i>	<i>8</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>9</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>10</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 300	2 300		
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	19 703	17 251	2 452	4 628
	Autres immobilisations corporelles	80 867	71 820	9 047	15 995
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 939		14 939	14 939	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>217 809</b>	<b>91 371</b>	<b>126 439</b>	<b>135 562</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	25 827		25 827	13 803
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	356 306		356 306	257 911	
Autres créances	29 665		29 665	159 596	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	322 744		322 744	17 876	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>734 543</b>		<b>734 543</b>	<b>449 186</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>952 352</b>	<b>91 371</b>	<b>860 982</b>	<b>584 748</b>

(1) dont droit au bail

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

14 939

14 939

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	18 950	18 950
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	341 049	341 049
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(305 967)	(322 110)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>1 527</b>	<b>16 143</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>55 559</b>	<b>54 031</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		40 494
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		<b>40 494</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	478 494	210 799
	Emprunts et dettes financières divers		262
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 294	138 049
	Dettes fiscales et sociales	208 716	140 316
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 919	797	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>805 423</b>	<b>490 223</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>860 982</b>	<b>584 748</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 527,25	16 142,98
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	673 584	331 649
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	546 938		546 938	501 492
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	998 724	10 234	1 008 958	1 057 595
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 545 662</b>	<b>10 234</b>	<b>1 555 896</b>	<b>1 559 087</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 926	19 065
	Autres produits			352	847
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 568 174</b>	<b>1 578 999</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			432 831	413 707
	Variation de stock			(12 024)	7 812
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			546 237	457 406
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 391	13 528
	Salaires et traitements			400 640	503 662
	Charges sociales du personnel			170 742	186 434
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			10 825	12 565
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 917	2 002	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 564 561</b>	<b>1 597 116</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>3 613</b>	<b>(18 117)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		31/12/2020	31/12/2019
		3 613	(18 117)
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	5 200	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>5 200</b>	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 775	4 740
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>2 775</b>	<b>4 740</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 425</b>	<b>(4 740)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>6 039</b>	<b>(22 857)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 272	555
	Sur opérations en capital		94 578
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	40 494	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>41 765</b>	<b>95 133</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	40 705	14 314
	Sur opérations en capital	5 572	40 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 820
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>46 277</b>	<b>56 134</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(4 511)</b>	<b>39 000</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 615 140</b>	<b>1 674 133</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 613 612</b>	<b>1 657 990</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>1 527</b>	<b>16 143</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 010	555
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		73	981
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# 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 860 982 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 615 140 euros et un total **charges** de 1 613 612 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 527 euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.  
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.

Les principales méthodes utilisées sont :

## 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 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **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**

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.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	102 300					102 300
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>102 300</b>					<b>102 300</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	19 703					19 703
Instal., agencement, aménagement divers	6 781					6 781
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	72 383		1 703			74 086
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>98 868</b>		<b>1 703</b>			<b>100 570</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 200				5 200	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	14 939					14 939
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>20 139</b>				<b>5 200</b>	<b>14 939</b>
<b>TOTAL</b>	<b>221 307</b>		<b>1 703</b>		<b>5 200</b>	<b>217 809</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES				
	Frais d'établissement et de développement			
	Autres	2 300		2 300
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 300</b>		<b>2 300</b>
CORPORELLES				
	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 076	2 175	17 251
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 781		6 781
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	56 389	8 650	65 039
	Emballages récupérables et divers			
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>78 245</b>	<b>10 825</b>	<b>89 071</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>80 545</b>	<b>10 825</b>	<b>91 371</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
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	40 494		40 494		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>40 494</b>		<b>40 494</b>	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>	5 200		5 200	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>5 200</b>		<b>5 200</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>45 694</b>		<b>45 694</b>	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			5 200	40 494
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.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	14 939	14 939	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	356 306	356 306	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	567	567	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	322	322	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 565	24 565	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 667	2 667	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 545	1 545	
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>400 910</b>	<b>400 910</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	478 494	346 655	121 764	10 076
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	116 294	116 294		
	Personnel et comptes rattachés	24 143	24 143		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 686	111 686		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	62 813	62 813		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 074	10 074		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	1 919	1 919			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>805 423</b>	<b>673 584</b>	<b>121 764</b>	<b>10 076</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		34 657			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

**ITCOM SERVICES**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 18 950 euros  
Siège social : 11, Place Général de Gaulle  
13001 Marseille  
530 900 745 RCS Marseille

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 SEPTEMBRE 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES**

**Affectation du résultat**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 527 euros de la manière suivante :

**Origine**

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1 527 euros.

**Affectation**

- Report à nouveau, soit 1 527 euros
- Solde du report à nouveau débiteur, soit 304 440 euros.

**Répartition après affectation**

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 55 559 euros.

**Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée générale prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

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

Le Président de l'assemblée

Jean Benoit CARSIN

