

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

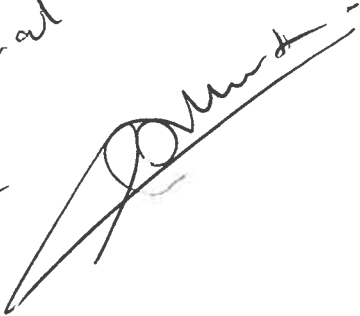
Numéro de gestion : 2001 B 09821
Numéro SIREN : 389 120 858
Nom ou dénomination : SEXTANT SOLUTIONS INFORMATIQUES

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2021 sous le numéro de dépôt 98221

COMPTES ANNUELS

Bilan certifié conforme
à l'original

Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. M...', written over a horizontal line.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	133 891.46	133 891.46				
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	4 573.47		4 573.47	4 573.47		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	570 421.61	239 035.74	331 385.87	205 025.24	126 360.63	61.63
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 294.07		7 294.07	7 910.65	-616.58	-7.79	
Total II	716 180.61	372 927.20	343 253.41	217 509.36	125 744.05	57.81	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 216 321.74	25 966.27	1 190 355.47	1 567 925.44	-377 569.97	-24.08
	Autres créances	296 506.53		296 506.53	328 601.15	-32 094.62	-9.77
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	80.00		80.00	80.00			
Disponibilités	362 747.06		362 747.06	627 461.14	-264 714.08	-42.19	
Charges constatées d'avance (3)	274 823.14		274 823.14	242 360.88	32 462.26	13.39	
Total III	2 150 478.47	25 966.27	2 124 512.20	2 766 428.61	-641 916.41	-23.20	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 866 659.08	398 893.47	2 467 765.61	2 983 937.97	-516 172.36	-17.30	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 156 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	156 000.00	156 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	15 600.00	15 600.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles	9 763.28	9 763.28		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	756 035.42	741 039.46	14 995.96	2.02
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-98 825.97	14 995.96	-113 821.93	-759.02
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	838 572.73	937 398.70	-98 825.97	-10.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	14 812.57	1 336.60	13 475.97	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	119 504.78	119 504.78		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	391 767.30	432 840.62	-41 073.32	-9.49
	Dettes fiscales et sociales	719 995.92	812 918.17	-92 922.25	-11.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	50 382.09	198 011.12	-147 629.03	-74.56	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	332 730.22	481 927.98	-149 197.76	-30.96
	Total IV	1 629 192.88	2 046 539.27	-417 346.39	-20.39
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 467 765.61	2 983 937.97	-516 172.36	-17.30

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 629 192.88 2 046 539.27

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2021	% CA	31/03/2020	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	4 203 863.96	100.00	5 543 619.68	100.00	-1339755.72	-24.17
+ Ventes de marchandises	223 996.16	100.00	445 654.51	100.00	-221 658.35	-49.74
- Coût d'achat des marchandises vendues	218 234.01	97.43	468 291.21	105.08	-250 057.20	-53.40
Marge commerciale	5 762.15	2.57	-22 636.70	-5.08	28 398.85	125.45
+ Production vendue	3 979 867.80	100.00	5 097 965.17	100.00	-1118097.37	-21.93
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	3 979 867.80	100.00	5 097 965.17	100.00	-1118097.37	-21.93
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	905 266.72	22.75	1 611 961.73	31.62	-706 695.01	-43.84
Marge brute de production	3 074 601.08	77.25	3 486 003.44	68.38	-411 402.36	-11.80
Marge brute globale	3 080 363.23	73.27	3 463 366.74	62.47	-383 003.51	-11.06
- Autres achats + charges externes	286 476.31	6.81	400 354.89	7.22	-113 878.58	-28.44
Valeur ajoutée	2 793 886.92	66.46	3 063 011.85	55.25	-269 124.93	-8.79
+ Subventions d'exploitation	14 750.20	0.35			14 750.20	
- Impôts, taxes et versements assimilés	98 685.31	2.35	110 595.94	2.00	-11 910.63	-10.77
- Salaires du personnel	1 969 642.13	46.85	2 087 016.90	37.65	-117 374.77	-5.62
- Charges sociales du personnel	766 547.19	18.23	796 301.26	14.36	-29 754.07	-3.74
Excédent brut d'exploitation	-26 237.51	-0.62	69 097.75	1.25	-95 335.26	-137.97
+ Autres produits de gestion courante	688.69	0.02	1 190.35	0.02	-501.66	-42.14
- Autres charges de gestion courante	18 905.34	0.45	1 556.86	0.03	17 348.48	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			3 958.08	0.07	-3 958.08	-100.00
- Dotations aux amortissements	56 125.91	1.34	46 564.39	0.84	9 561.52	20.53
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	-100 580.07	-2.39	26 124.93	0.47	-126 705.00	-485.00
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 718.68	0.04	1 884.45	0.03	-165.77	-8.80
- Charges financières	-35.42		35.42		-70.84	-200.00
Résultat courant	-98 825.97	-2.35	27 973.96	0.50	-126 799.93	-453.28
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			10 500.00	0.19	-10 500.00	-100.00
Résultat exceptionnel			-10 500.00	-0.19	10 500.00	100.00
- Impôt sur les bénéfices			2 478.00	0.04	-2 478.00	-100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	-98 825.97	-2.35	14 995.96	0.27	-113 821.93	-759.02

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	223 996.16		223 996.16	445 654.51	- 221 658.35	- 49.74
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 979 867.80		3 979 867.80	5 097 965.17	- 1 118 097.37	- 21.93
Chiffre d'affaires NET	4 203 863.96		4 203 863.96	5 543 619.68	- 1 339 755.72	- 24.17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 750.20		14 750.20	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 958.08	- 3 958.08	- 100.00
Autres produits			688.69	1 190.35	- 501.66	- 42.14
Total des Produits d'exploitation (I)			4 219 302.85	5 548 768.11	- 1 329 465.26	- 23.96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			218 234.01	467 791.53	- 249 557.52	- 53.35
Variation de stock (marchandises)				499.68	- 499.68	- 100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 191 743.03	2 012 316.62	- 820 573.59	- 40.78
Impôts, taxes et versements assimilés			98 685.31	110 595.94	- 11 910.63	- 10.77
Salaires et traitements			1 969 642.13	2 087 016.90	- 117 374.77	- 5.62
Charges sociales			766 547.19	796 301.26	- 29 754.07	- 3.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 125.91	46 564.39	9 561.52	20.53
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			18 905.34	1 556.86	17 348.48	N5
Total des Charges d'exploitation (II)			4 319 882.92	5 522 643.18	- 1 202 760.26	- 21.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 100 580.07	26 124.93	- 126 705.00	- 485.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021	12	Exercice N-1 31/03/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			8.37		-8.37	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1.00		1.12		-0.12	-10.71
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 717.68		1 874.96		-157.28	-8.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 718.68		1 884.45		-165.77	-8.80
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	-35.42		35.42		-70.84	-200.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	-35.42		35.42		-70.84	-200.00
2. Résultat financier (V-VI)	1 754.10		1 849.03		-94.93	-5.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-98 825.97		27 973.96		-126 799.93	-453.28
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10 500.00		-10 500.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			10 500.00		-10 500.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			-10 500.00		10 500.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			2 478.00		-2 478.00	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	4 221 021.53		5 550 652.56		1 329 631.03	-23.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 319 847.50		5 535 656.60		1 215 809.10	-21.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-98 825.97		14 995.96		-113 821.93	-759.02

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 069.53

1 718.00 1 875.00

« SEXTANT SOLUTIONS INFORMATIQUES »

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 156.000 EUROS

SIEGE SOCIAL A PARIS (75116)
Avenue Marceau n°55

389 120 858 RCS PARIS

« la Société »

oooOooo

PROCES- VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 21 JUILLET 2021

L'AN DEUX MILLE VINGT ET UN,
LE VINGT ET UN JUILLET,
A 12 HEURES,
AU SIEGE SOCIAL.

L'Associée unique de la Société a pris les décisions suivantes relatives à l'ordre du jour ci-après :

ORDRE DU JOUR :

- Lecture du rapport de gestion sur la situation de la Société et sur son activité durant l'exercice clos le 31 MARS 2021,
- Présentation des comptes dudit exercice,
- Examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé,
- Affectation des résultats,
- Quitus au Président,
- Acter de la démission du directeur général,
- Acter de l'erreur matérielle de la deuxième résolution du procès-verbal des décisions de l'Associée unique de la Société en date du 30 septembre 2020,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour formalités.

Le cabinet SNR AUDIT, Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué est absent et excusé.

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, et du Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir, le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 mars 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

83

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge un montant de 236€ de taxe sur les véhicules des sociétés, dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

En conséquence, il donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 mars 2021.

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 MARS 2021 font apparaître une perte de QUATRE VINGT DIX HUIT MILLE HUIT CENT VINGT SIX EUROS (98.826 €), décide d'affecter intégralement ladite perte au poste « REPORT A NOUVEAU » qui sera ainsi porté d'un montant de SEPT CENT CINQUANTE SIX MILLE TRENTE CINQ EUROS (756.035 €) à un montant de SIX CENT CINQUANTE SEPT MILLE DEUX CENT NEUF EUROS (657.209 €).

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique approuve les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce qui sont intervenues et/ou se sont poursuivies au cours de l'exercice clos le 31 mars 2021.

QUATRIEME DECISION

L'Associée unique acte de la démission de Monsieur Pierre THORY en qualité de directeur général de la Société et décide de ne pas procéder à son remplacement.

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique acte de l'erreur matérielle incluse dans la deuxième résolution des décisions de l'associée unique en date du 30 septembre 2020 en ce qu'elle précise à tort que le « *bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2020* » s'élève à 14.955, 96 euros au lieu de 14.996 euros et de modifier en conséquence ladite résolution.

L'Associée unique, décide de rectifier comme suit la deuxième résolution :

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée Unique décide d'affecter au compte « report à nouveau » le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 14.996 euros. »

CS3

SIXIEME DECISION

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

La société ADELIUS
Représentée par son président la société SEAMASTER
INVEST elle-même représentée par son gérant
Monsieur Christophe BONNET
L'Associée unique

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'CB', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

« SEXTANT SOLUTIONS INFORMATIQUES »

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 156.000 EUROS

SIEGE SOCIAL A PARIS (75116)
Avenue Marceau n°55

389 120 858 RCS PARIS

« la Société »

oooOooo

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 21 JUILLET 2021

Chère Associée unique,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réuni afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 mars 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Je vous présente le rapport sur la gestion, sur les opérations et sur la marche des affaires sociales pendant l'exercice considéré, après vous avoir précisé qu'il n'a été apporté aucune modification à la présentation du bilan, du compte de résultat et de l'annexe, ni aux méthodes d'évaluation par rapport à l'exercice précédent.

Les chiffres énoncés ci-dessous font référence au bilan fiscal de l'année 2020-2021.

I. ACTIVITE DE LA SOCIETE

I.1. Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Le chiffre d'affaires est passé de 5.543.620 euros en 2020 à 4.203.864 euros sur 2021, soit une baisse de 1.339.756 euros soit -24,17%.

I.2. Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Nous maintenons nos efforts de développement et maîtrisons nos charges.

I.3 Evénements importants survenus pendant l'exercice.

Au cours de l'exercice, la Société a pris un certain nombre de dispositions afin de compenser la perte d'activité liée à la pandémie de la Covid 19 et son impact sur la trésorerie :

- Report des échéances sociales ;
- Mise en place du chômage partiel de ses salariés.

I.4 Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis la clôture de l'exercice, aucun évènement important n'est survenu.

I.5 Activité en matière de recherche et de développement.

Au cours de l'exercice écoulé, notre Société n'a pas engagé des dépenses en matière de recherche et développement.

II. RESULTATS - AFFECTATION

II.1. Compte rendu de l'activité au cours de l'exercice écoulé

Les comptes qui vous sont présentés font apparaître, comparés à ceux de l'exercice précédent :

- Le chiffre d'affaires s'élève à la somme de QUATRE MILLIONS DEUX CENT TROIS MILLE HUIT CENT SOIXANTE QUATRE EUROS (4.203.864 €) pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de CINQ MILLIONS CINQ CENT QUARANTE TROIS MILLE SIX CENT VINGT EUROS (5.543.620 €) pour l'exercice clos au 31 MARS 2020, soit une diminution de UN MILLION TROIS CENT TRENTE NEUF MILLE SEPT CENT CINQUANTE SIX EUROS (1.339.756 €).

- Nos achats de marchandises s'élèvent à la somme de DEUX CENT DIX HUIT MILLE DEUX CENT TRENTE QUATRE EUROS (218.234 €) pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de QUATRE CENT SOIXANTE SEPT MILLE SEPT CENT QUATRE VINGT DOUZE EUROS (467.792 €) pour l'exercice clos au 31 MARS 2020, soit une diminution de DEUX CENT QUARANTE NEUF MILLE CINQ CENT CINQUANTE HUIT EUROS (249.558 €).

- Nos achats de matières premières s'élèvent à une somme nulle pour les exercices clos au 31 mars 2020 et 31 mars 2021.

Toutefois, pour vous donner une vue d'ensemble sur les charges subies par notre Société, au cours des deux derniers exercices, je vous prie de bien vouloir vous reporter au tableau comparatif ci-après.

POSTE DE CHARGES	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
Autres achats et charges externes	1.191.743 €	2.012.317 €
Impôts, taxes et versements assimilés	98.685 €	110.596 €
Rémunérations et charges sociales	2.736.189 €	2.883.318 €

03

Dotations aux Amortissements sur immobilisations	56.126 €	46.564 €
Dotations aux Provisions sur actif circulant	///	///
Dotations aux Provisions pour risques et charges	///	///
Autres charges d'exploitation	18.905 €	1.557 €

Le total des produits d'exploitation s'élève à la somme de 4.219.303 EUROS pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de 5.548.768 EUROS pour l'exercice clos au 31 MARS 2020, soit une diminution de 1.329.465 EUROS.

Le total des charges d'exploitation s'élève à la somme de 4.319.883 EUROS pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de 5.522.643 EUROS au 31 MARS 2020, soit une diminution de 1.202.760 EUROS.

En conséquence, notre résultat d'exploitation s'élève à (100.580) EUROS pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de 26.125 EUROS au 31 MARS 2020 soit une diminution de 126.705 EUROS.

Nos produits financiers s'élèvent à la somme de 1.719 EUROS pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de 1.884 EUROS au 31 MARS 2020, soit une diminution de 165 EUROS.

Nos charges financières s'élèvent à la somme de (35) EUROS pour l'exercice clos au 31 MARS 2021, contre la somme de 35 EUROS au 31 MARS 2020, soit une diminution de 70 EUROS.

Notre résultat courant avant impôt ressort à la somme de (98.826) EUROS au 31 MARS 2021, contre la somme de 27.974 EUROS au 31 MARS 2020, soit une diminution de 126.800 EUROS.

Notre Impôt Société s'élève à une somme nulle pour l'exercice clos au 31 mars 2021, contre la somme de 2.478 EUROS au 31 MARS 2020.

En conséquence :

Le total de nos produits s'élève à la somme de 4.221.022 EUROS au 31 MARS 2021,

Le total de nos charges s'élève à la somme de 4.319.848 EUROS au 31 MARS 2021,

Notre résultat net après déduction de nos charges ressort à une perte de (98.826) EUROS au 31 MARS 2021.

II.2. Proposition d'affectation du résultat.

Vous aurez enfin à vous prononcer sur l'affectation des résultats de l'exercice dont les modalités vous seront proposées :

Compte tenu des résultats de l'exercice, lesquels se traduisent par une perte de QUATRE VINGT DIX HUIT MILLE HUIT CENT VINGT SIX EUROS (98.826 €), nous vous

03

proposons d'affecter intégralement ladite perte au poste « REPORT A NOUVEAU » qui serait ainsi porté d'un montant de SEPT CENT CINQUANTE SIX MILLE TRENTE CINQ EUROS (756.035 €) à un montant de SIX CENT CINQUANTE SEPT MILLE DEUX CENT NEUF EUROS (657.209 €).

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

II.3 Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge un montant de 236€ de taxe sur les véhicules des sociétés, dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

III. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous précisons qu'il vous appartiendra d'approuver les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

IV. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous informons que notre Société ne détient aucune participation dans d'autres Sociétés.

V. INFORMATIONS RELATIVES AUX DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET CLIENTS

En application des dispositions du Code de commerce, nous vous indiquons en annexe la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu,
- les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice.

VI – INFORMATIONS SOCIALES

L'effectif moyen est de 46 salariés dans la Société.

VII - DEMISSION DU DIRECTEUR GENERAL

Il vous sera demandé d'acter de la démission de Monsieur Pierre THORY en qualité de directeur général de la Société et de ne pas procéder à son remplacement.

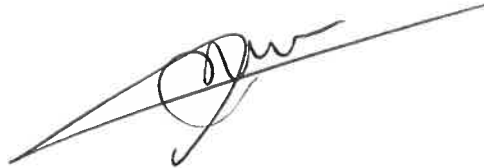
53

VIII – ACTER DE L'ERREUR MATERIELLE DE LA DEUXIEME RESOLUTION DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2020

Il vous sera proposé d'acter de l'erreur matérielle incluse dans la deuxième résolution des décisions de l'associée unique en date du 30 septembre 2020 en ce qu'elle précise à tort que le « bénéficiaire net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2020 » s'élève à 14.955, 96 euros au lieu de 14.996 euros et de modifier en conséquence ladite résolution.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Monsieur Christophe BONNET
Président



FOURNISSEURS

Article D. 441 I, 1° du Code de commerce :				
Factures reçues non réglées à la date de clôture dont le terme est échu				
1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	TOTAL (1 jour et plus)

(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	26	7	4	15	52
Montant total des factures concernées (HT)	95 881,40	38 399,95	6 086,53	148 080,20	288 448,08
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (HT)	6,80%	2,72%	0,43%	10,50%	20,46%
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (HT)	2,28%	0,91%	0,14%	3,52%	6,86%
(B) Factures exclus du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombre des factures exclues			NA		
Montant total des factures exclues (TTC)			NA		
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de Commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement			Délais contractuels : délai légal (30 jours)		

CLIENTS

Article D. 441 I, 2° du Code de commerce :				
Factures émises non réglées à la date de clôture dont le terme est échu				
1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	TOTAL (1 jour et plus)

(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées	8	6	1	26	41
Montant total des factures concernées (HT)	46 441,25	35 494,84	122 371,02	282 656,93	486 964,04
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (HT)	3,29%	2,52%	8,68%	20,05%	34,54%
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (HT)	1,10%	0,84%	2,91%	6,72%	11,58%
(B) Factures exclus du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées					
Nombres de factures exclues			NA		
Montant total des factures exclues (TTC)			NA		
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 441-3 du Code de Commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement			Délais contractuels : délais prévus aux contrats		

03

Société d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
inscrite auprès de l'Ordre des
Experts Comptables de la région
parisienne et à la Compagnie
Régionale des Commissaires aux
Comptes de Versailles

SEXTANT
SAS au capital de 156 000€
55, Avenue Marceau
◆◆◆
75 116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes de l'exercice 2021

Groupe SNR

163-165 av. Charles de Gaulle
92200 Neuilly Sur Seine

Tél : 01 55 61 94 20

Fax : 01 55 61 91 48

contact@groupe-snr.com

www.groupe-snr.com



RSM Partenaires

SEXTANT SAS

A l'assemblée générale,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SEXTANT, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, 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 société à la fin de cet exercice.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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 2020 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.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

IV – VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la 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 président sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

V – RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

VI – RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

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

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

NEUILLY sur SEINE, Le 15 juillet 2021

Le Commissaire aux Comptes

SNR AUDIT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a long horizontal stroke that tapers to the right.

Didier CHIGOT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	133 891.46	133 891.46				
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	4 573.47		4 573.47	4 573.47		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	570 421.61	239 035.74	331 385.87	205 025.24	126 360.63	61.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 294.07		7 294.07	7 910.65	-616.58	-7.79	
Total II	716 180.61	372 927.20	343 253.41	217 509.36	125 744.05	57.81	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 216 321.74	25 966.27	1 190 355.47	1 567 925.44	-377 569.97	-24.08
	Autres créances	296 506.53		296 506.53	328 601.15	-32 094.62	-9.77
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	80.00		80.00	80.00			
Disponibilités	362 747.06		362 747.06	627 461.14	-264 714.08	-42.19	
Charges constatées d'avance (3)	274 823.14		274 823.14	242 360.88	32 462.26	13.39	
Total III	2 150 478.47	25 966.27	2 124 512.20	2 766 428.61	-641 916.41	-23.20	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 866 659.08	398 893.47	2 467 765.61	2 983 937.97	-516 172.36	-17.30	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 156 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	156 000.00	156 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	15 600.00	15 600.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles	9 763.28	9 763.28		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	756 035.42	741 039.46	14 995.96	2.02
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-98 825.97	14 995.96	-113 821.93	-759.02
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	838 572.73	937 398.70	-98 825.97	-10.54	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	14 812.57	1 336.60	13 475.97	N5
	Emprunts et dettes financières diverses	119 504.78	119 504.78		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	391 767.30	432 840.62	-41 073.32	-9.49	
Dettes fiscales et sociales	719 995.92	812 918.17	-92 922.25	-11.43	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	50 382.09	198 011.12	-147 629.03	-74.56	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	332 730.22	481 927.98	-149 197.76	-30.96
	Total IV	1 629 192.88	2 046 539.27	-417 346.39	-20.39
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 467 765.61	2 983 937.97	-516 172.36	-17.30

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 629 192.88 2 046 539.27

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12			Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	223 996.16		223 996.16	445 654.51	- 221 658.35	- 49.74
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 979 867.80		3 979 867.80	5 097 965.17	- 1 118 097.37	- 21.93
Chiffre d'affaires NET	4 203 863.96		4 203 863.96	5 543 619.68	- 1 339 755.72	- 24.17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			14 750.20		14 750.20	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 958.08	- 3 958.08	- 100.00
Autres produits			688.69	1 190.35	- 501.66	- 42.14
Total des Produits d'exploitation (I)			4 219 302.85	5 548 768.11	- 1 329 465.26	- 23.96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			218 234.01	467 791.53	- 249 557.52	- 53.35
Variation de stock (marchandises)				499.68	- 499.68	- 100.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 191 743.03	2 012 316.62	- 820 573.59	- 40.78
Impôts, taxes et versements assimilés			98 685.31	110 595.94	- 11 910.63	- 10.77
Salaires et traitements			1 969 642.13	2 087 016.90	- 117 374.77	- 5.62
Charges sociales			766 547.19	796 301.26	- 29 754.07	- 3.74
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56 125.91	46 564.39	9 561.52	20.53
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			18 905.34	1 556.86	17 348.48	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			4 319 882.92	5 522 643.18	- 1 202 760.26	- 21.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 100 580.07	26 124.93	- 126 705.00	- 485.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2021 12	Exercice N-1 31/03/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		8.37	-8.37	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1.00	1.12	-0.12	-10.71
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 717.68	1 874.96	-157.28	-8.39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 718.68	1 884.45	-165.77	-8.80
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	-35.42	35.42	-70.84	-200.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	-35.42	35.42	-70.84	-200.00
2. Résultat financier (V-VI)	1 754.10	1 849.03	-94.93	-5.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-98 825.97	27 973.96	-126 799.93	-453.28
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 500.00	-10 500.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		10 500.00	-10 500.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-10 500.00	10 500.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		2 478.00	-2 478.00	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	4 221 021.53	5 550 652.56	-1 329 631.03	-23.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 319 847.50	5 535 656.60	-1 215 809.10	-21.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-98 825.97	14 995.96	-113 821.93	-759.02

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 069.53
1 718.00 1 875.00

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	20
Composition du capital social	21
Frais de recherche appliquée et de développement	22
Evaluation des immobilisations corporelles	22
Evaluation des amortissements	23
Evaluation des créances et des dettes	23
Dépréciation des créances	23
Produits à recevoir	24
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	26
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	27
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	29
Ventilation de l'effectif moyen	30
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	31
Honoraires des commissaires aux comptes	31

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 467 765.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 203 863.96 Euros et dégageant un déficit de -98 825.97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Depuis le début de l'année 2020, est intervenue la crise sanitaire liée au virus Covid-19.

Ce virus circule activement dans plusieurs pays dont la France. Le développement du COVID-19, qualifié officiellement de pandémie par l'Organisation Mondiale de la Santé le 11 mars 2020, s'accompagne de la mise en oeuvre graduelle de mesures publiques qui ont pour conséquence de réduire le volume des activités depuis cette date.

Au cours de l'exercice, la société a pris un certain nombre de dispositions afin de compenser cette perte d'activité et son impact sur la trésorerie :

- Report des échéances sociales ;
- Mise en place du chômage partiel de ses salariés.

La société reste particulièrement vigilante quant au développement de la situation même si à ce stade, la durée et les impacts attendus de COVID 19 sur le territoire français restent incertains.

Nous considérons à ce stade que le principe de continuité d'exploitation retenu dans le cadre de l'établissement des comptes de l'exercice 2020 tel que présenté dans le paragraphe " Principes et conventions générales " n'est pas remis en cause.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, des règlements ANC 2014-03 et des règlements successifs relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	133 891	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 573	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage Industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	253 927		9 965
Matériel de transport	13 346		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	120 662		172 521
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	387 935	182 486
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	7 911		1 903
	TOTAL	7 911	1 903
	TOTAL GENERAL	534 311	184 389

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL	133 891	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 573	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	- 0	263 892	
Matériel de transport		13 346	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	- 0	293 184	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	- 1	570 422
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	2 520	7 294	
	TOTAL	2 520	7 294
	TOTAL GENERAL	2 519	716 181

ANNEXE

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	133 891			133 891
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers		108 307	19 036	- 0	127 343
Matériel de transport		13 346			13 346
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		61 257	37 090	0	98 347
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	182 910	56 126	0	239 036
	TOTAL GENERAL	316 801	56 126	0	372 927

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres Immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 036				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	37 090				
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	56 126			
	TOTAL GENERAL	56 126			

ANNEXE

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur Immobilisations Incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mlés en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	25 966				25 966
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	25 966				25 966
TOTAL GENERAL	25 966				25 966

ANNEXE

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 294	0	7 294
Clients douteux ou litigieux	31 057	31 057	
Autres créances clients	1 185 265	1 185 265	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 316	6 316	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	60 818	60 818	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	12 485	12 485	
Divers état et autres collectivités publiques	565	565	
Groupe et associés	137 744	137 744	
Débiteurs divers	78 579	78 579	
Charges constatées d'avance	274 823	274 823	
TOTAL	1 794 945	1 787 651	7 294
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	14 813	14 813		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	119 505	119 505		
Fournisseurs et comptes rattachés	391 767	391 767		
Personnel et comptes rattachés	179 053	179 053		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	269 868	269 868		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	264 336	264 336		
Obligations cautionnées				
Autres Impôts taxes et assimilés	6 740	6 740		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	50 382	50 382		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	332 730	332 730		
TOTAL	1 629 193	1 629 193		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	200.0000	780			780

ANNEXE**Frais de recherche appliquée et de développement**

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations en 2009, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

Ces frais de recherche ont fait l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

ANNEXE

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art. B31-2/3)

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.

ANNEXE

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	12 037
Autres créances	84 830
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	96 867

ANNEXE

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 491
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 213
Dettes fiscales et sociales	248 693
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	23 470
Total	289 867

ANNEXE

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	274 823
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	274 823
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	332 730
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	332 730

ANNEXE

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	284 707		
Autres créances	198 223		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	15 074		

ANNEXE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

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

ANNEXE

Effectif moyen

[PCG Art. 831-3]

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	22
Employés	
Ouvriers	24
Total	46

ANNEXE

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	- 35	1 719
Dont entreprises liées		1 718

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 700 euros.

Il se compose exclusivement des honoraires dûs au titre du contrôle légal des comptes.