



RCS : CANNES  
Code greffe : 0602

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00197  
Numéro SIREN : 388 748 931  
Nom ou dénomination : 20 20 TECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2017 sous le numéro de dépôt 3978

50.  
**20-20 TECHNOLOGIES**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 4 000 000 €**

**SIEGE SOCIAL : 323 CHEMIN DES PLAINES**

**ESPACE GUIDETTI**

**06370 MOUANS SARTOUX**

**388 748 931 RCS CANNES**

26 09 17

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 18 AVRIL 2017**

**DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016**

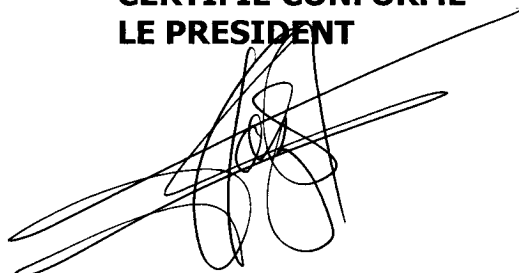
L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2016 s'élevant à -438 172 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -438 172 €

En totalité au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -1 540 652 €.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**CERTIFIE CONFORME  
LE PRESIDENT**



## BILAN ACTIF

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	127 403	127 403				
Fonds commercial	3 565 969	115 753	3 450 216	47,66	3 450 216	45,81
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	602 220	398 995	203 225	2,81	227 007	3,01
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 789		10 789	0,15	12 389	0,16
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 306 380</b>	<b>642 151</b>	<b>3 664 229</b>	<b>50,62</b>	<b>3 689 612</b>	<b>48,99</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	36 200		36 200	0,50	39 674	0,53
Clients et comptes rattachés	3 524 008	783 153	2 740 855	37,86	2 874 899	38,17
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	7 502		7 502	0,10	12 502	0,17
. Organismes sociaux	80		80	0,00	2 832	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	196 765		196 765	2,72	147 667	1,96
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 673		17 673	0,24	22 746	0,30
. Autres	36 038		36 038	0,50	24 055	0,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	23 712		23 712	0,33	23 712	0,31
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	195 203		195 203	2,70	543 535	7,22
Charges constatées d'avance	321 065		321 065	4,44	149 908	1,99
<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 358 246</b>	<b>783 153</b>	<b>3 575 093</b>	<b>49,38</b>	<b>3 841 529</b>	<b>51,01</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>8 664 626</b>	<b>1 425 304</b>	<b>7 239 322</b>	<b>100,00</b>	<b>7 531 141</b>	<b>100,00</b>

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	4 000 000	55,25	4 000 000	53,11
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 466	0,12	8 466	0,11
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 102 480	-15,22	-618 652	-8,20
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-438 172</b>	<b>-6,04</b>	<b>-483 828</b>	<b>-6,41</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>2 467 814</b>	<b>34,09</b>	<b>2 905 986</b>	<b>38,59</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	42 295	0,58	33 885	0,45
Provisions pour charges	59 309	0,82	39 596	0,53
<b>TOTAL (III)</b>	<b>101 603</b>	<b>1,40</b>	<b>73 481</b>	<b>0,98</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	50 513	0,70	22 684	0,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 744 193	37,91	2 311 124	30,69
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	166 000	2,29	268 311	3,56
. Organismes sociaux	202 689	2,80	236 376	3,14
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	326 520	4,51	497 449	6,61
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 439	0,19	20 857	0,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 317	0,07	3 481	0,05
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 161 234	16,04	1 191 392	15,82
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>4 669 904</b>	<b>64,51</b>	<b>4 551 674</b>	<b>60,44</b>
Ecart de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>7 239 322</b>	<b>100,00</b>	<b>7 531 141</b>	<b>100,00</b>

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	627 558		627 558	11,84	1 591 834	25,83	-964 276	-60,57	
Production vendue services	4 673 909		4 673 909	88,16	4 572 000	74,17	101 909	2,23	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>5 301 467</b>		<b>5 301 467</b>	<b>100,00</b>	<b>6 163 834</b>	<b>100,00</b>	<b>-862 367</b>	<b>-13,98</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			483 535	9,12	223 764	3,63	259 771	116,09	
Autres produits			622	0,01	433	0,01	189	43,65	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 785 624</b>	<b>109,13</b>	<b>6 388 031</b>	<b>103,64</b>	<b>-602 407</b>	<b>-9,42</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 319	0,29	113 948	1,85	-98 629	-86,55	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			2 828 060	53,34	3 113 575	50,51	-285 515	-9,16	
Impôts, taxes et versements assimilés			81 105	1,53	105 627	1,71	-24 522	-23,21	
Salaires et traitements			1 718 130	32,41	2 088 176	33,88	-370 046	-17,71	
Charges sociales			748 674	14,12	858 858	13,93	-110 184	-12,82	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			91 455	1,73	86 009	1,40	5 446	6,33	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			112 557	2,12	250 409	4,06	-137 852	-55,04	
Dotations aux provisions pour risques et charges			28 123	0,53			28 123	N/S	
Autres charges			618 308	11,66	326 938	5,30	291 370	89,12	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>6 241 730</b>	<b>117,74</b>	<b>6 943 540</b>	<b>112,65</b>	<b>-701 810</b>	<b>-10,10</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-456 106</b>	<b>-8,59</b>	<b>-555 509</b>	<b>-9,00</b>	<b>99 403</b>	<b>17,89</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			756	0,01	4 044	0,07	-3 288	-81,30	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>756</b>	<b>0,01</b>	<b>4 044</b>	<b>0,07</b>	<b>-3 288</b>	<b>-81,30</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>756</b>	<b>0,01</b>	<b>4 044</b>	<b>0,07</b>	<b>-3 288</b>	<b>-81,30</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-455 350</b>	<b>-8,58</b>	<b>-551 465</b>	<b>-8,94</b>	<b>96 115</b>	<b>17,43</b>	

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 733	0,37	28 761	0,47	-9 028	-31,38	
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 000	0,97	-60 000	-100,00	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>19 733</b>	<b>0,37</b>	<b>88 761</b>	<b>1,44</b>	<b>-69 028</b>	<b>-77,76</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 556	0,05	21 125	0,34	-18 569	-87,89	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 556</b>	<b>0,05</b>	<b>21 125</b>	<b>0,34</b>	<b>-18 569</b>	<b>-87,89</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>17 178</b>	<b>0,32</b>	<b>67 637</b>	<b>1,10</b>	<b>-50 459</b>	<b>-74,59</b>	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 806 114</b>	<b>109,52</b>	<b>6 480 837</b>	<b>105,14</b>	<b>-674 723</b>	<b>-10,40</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>6 244 286</b>	<b>117,78</b>	<b>6 964 665</b>	<b>112,99</b>	<b>-720 379</b>	<b>-10,33</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-438 172</b>	<b>-8,26</b>	<b>-483 828</b>	<b>-7,84</b>	<b>45 656</b>	<b>9,44</b>	
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

# SAS 2020 TECHNOLOGIES

ESPACE GUIDETTI

323 CHEMIN DES PLAINES

06370 MOUANS SARTOUX

NUMÉRO SIRET : 38874893100119

# COMPTES ANNUELS

*Du 01/11/2015 au 31/10/2016*

# TABLE DES MATIÈRES

# TABLE DES MATIÈRES

PRÉAMBULE _____	1
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES _____	1
NOTES SUR LE BILAN : ACTIF _____	5
NOTES SUR LE BILAN : PASSIF _____	7
DÉTAIL DES POSTES CONCERNÉS PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE _____	9
NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT _____	11
AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE _____	13
ÉLÉMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE _____	15

## PRÉAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2015 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice s'élève à 7 239 322€.

Le résultat net comptable est une perte de 438 172 €.

Les comptes ont été arrêtés par le Président du Conseil d'administration le 20 mars 2017.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Pendant son année fiscale 2016, 2020 a procédé à des radiations de créances passées en pertes irrécouvrables en accord avec la direction pour un total de 280 158 €, selon le détail ci-dessous :

- 117 485 € d'abandon de créances pour des raisons économiques
- 73 150 € sous certificat d'irrécouvrabilité
- 41 462 € pour des déclarations de créances rejetées ou des sociétés fermées
- 22 694 € sous prescription commerciale
- 25 366 € par geste commercial ((suite à malfaçon ou non terminaison définitive des travaux)

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au 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,

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

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

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux retenus selon le mode linéaire sont les suivants :

Constructions : 4 %

Installations générales et aménagements : 10%

Matériel de transport : 20 à 25%

Matériel de bureau et informatique : 33.33%

Mobilier: 20%

La réforme des actifs n'a aucune conséquence sur le compte de résultat et les capitaux propres à l'ouverture de l'exercice.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les malis de fusion découlant des transmissions universelles de patrimoine des sociétés acquises sont comptabilisés en fonds de commerce (# 207 100) :

- 2020 France pour 20 052 €
- Laziosi Finance pour 587 323 €
- Conseil Matériel Services (CMS) pour 268 141 €
- Planit SA pour 2 379 536 €

Un fonds de commerce a été acquis en 2008 pour 195 164 € auprès de la société CONCEPTOR.

Le montant total de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 216 € comptabilisés en # 207100 et n'est pas déprécié à la clôture. En effet, malgré les restructurations au sein de la société 2020 Technologies France SAS imposées par la stratégie du groupe Technologies 2020 INC et les pertes cumulées des exercices antérieurs, ces fonds de commerce conservent une valeur vénale et un potentiel de résultat pour les exercices futurs.

Un fonds de commerce a été acquis en 2011 à hauteur de 115 753 € auprès de la société Logiciel Optim Concept. Ce dernier est quant à lui entièrement déprécié à la clôture.

Les logiciels acquis sont amortis sur une durée de 1 an.

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice, les dettes que les événements en cours ou survenus rendent probables et dont l'objet est nettement précisé sont inscrits au passif du bilan en provisions pour risques et charges.

Les provisions pour litiges commerciaux et prud'homaux sont constituées sur la base de demandes chiffrées. Les montants réclamés sont révisés par la direction financière de la société sur la base d'une analyse du risque par le service juridique ou des avocats en charge des affaires.

## PROVISIONS POUR INDEMNITÉS DE DÉPARTS À LA RETRAITE

L'engagement de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite se traduit dans les comptes par une provision pour risques et charges d'un montant de 59 309 € qui retient les hypothèses de calcul suivantes :

- Un départ volontaire à 67 ans,
- Une majoration de charges sociales de 46%,
- Un profil d'évolution de carrière de 3%,
- Un turn-over élevé, à savoir : le taux moyen de sortie par âge se situe dans une fourchette de 7,5% à 20% pour les cadres et les con-cadres
- Une table de mortalité INSEE 2007-2009,
- La convention collective SYNTEC pour le calcul du montant des indemnités,
- Un taux d'actualisation 0,85%.

Les règlements attendus s'étalent de 2025 à 2057 de façon relativement linéaire.

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION D'ACTIF

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Depuis le 1er novembre 2015, toutes les créances > à 90 jours sont désormais déclassées en créances douteuses et provisionnées à 100%.

La provision comptabilisée au 31 octobre 2016 a diminuée d'environ 26%, passant de 1 054 892 € au 31 octobre 2015 à 783 153 € en 2016, notamment dû aux radiations mentionnées dans les faits caractéristiques de l'exercice.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## NOTES SUR LE BILAN : ACTIF

### FONDS COMMERCIAL (HORS DROIT AU BAIL)

FONDS COMMERCIAL	VALEUR BRUTE	AMORT./PROVIS.	VALEUR NETTE	TAUX
<b>Fonds acheté</b>	310 926	115 753	195 173	33,33 %
<b>Fonds réévalué</b>				
<b>Fonds reçu en apport</b>	3 255 043		3 255 043	
<b>TOTAL</b>	<b>3 565 969</b>	<b>115 753</b>	<b>3 450 216</b>	

### ACTIF IMMOBILISÉ

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes : 4 306 379 €

ACTIF IMMOBILISÉ	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	A LA CLÔTURE
<b>Immobilisations incorporelles</b>	3 693 371			3 693 371
<b>Immobilisations corporelles</b>	633 000	67 672	98 453	602 219
<b>Immobilisations financières</b>	12 389		1 600	10 789
<b>TOTAL</b>	<b>4 338 760</b>	<b>67 672</b>	<b>100 053</b>	<b>4 306 379</b>

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	A L'OUVERTURE	DOTATION	REPRISES	A LA CLÔTURE
<b>Immobilisations incorporelles</b>	243 156			243 156
<b>Immobilisations corporelles</b>	405 993	91 455	98 453	398 995
	0			0
<b>TOTAL</b>	<b>649 149</b>	<b>91 455</b>	<b>98 453</b>	<b>642 151</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES	MONTANT BRUT	À UN AN	À PLUS D'UN AN
Actif immobilisé	10 788		10 788
Actif circulant et charges d'avance	4 356 129	4 356 129	
<b>TOTAL</b>	<b>4 366 917</b>	<b>4 356 129</b>	<b>10 788</b>

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

NATURE DES PROVISIONS	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	UTILISÉES	NON UTILISÉES	A LA CLÔTURE
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	1 054 891	152 896	424 634		783 153
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 054 891</b>	<b>152 896</b>	<b>424 634</b>	<b>0</b>	<b>783 153</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## NOTES SUR LE BILAN : PASSIF

### CAPITAL SOCIAL

MOUVEMENTS DES TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE	CAPITAL SOCIAL
Titres en début d'exercice	4 000 000	1	4 000 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>TOTAL</b>	<b>4 000 000</b>	<b>1</b>	<b>4 000 000</b>

L'associé unique de la société est la société 20-20 Technologies Inc. domiciliée à Laval au Québec qui détient 100% du capital social de 2020 Technologies France SAS.

### CAPITAUX PROPRES

POSTES DU BILAN	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2015	AFFECTATION RÉSULTAT EXERCICE PRÉCÉDENT	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	RECAPITALISATION	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2016
Capital	4 000 000				4 000 000
Réserve légale	8 466				8 466
Autres réserves					0
Report à nouveau	(618 652)	(483 828)			(1 102 480)
Résultat	(483 828)	483 828	(438 172)		(438 172)
<b>Total</b>	<b>2 905 986</b>	<b>0</b>	<b>(438 172)</b>	<b>0</b>	<b>2 467 814</b>

### PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	UTILISÉES	NON UTILISÉES	A LA CLÔTURE
Provision engagement retraite	39 596	59 309	0	(39 596)	59 309
Provision pour amendes & pénalités	0	0	0	0	0
Autres litiges	33 885	0	0	0	33 885
<b>TOTAL</b>	<b>73 481</b>	<b>59 309</b>	<b>0</b>	<b>(39 596)</b>	<b>93 194</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT TOTAL	DE 0 À 1 AN	DE 1 À 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
<b>Établissements de crédit</b>				
<b>Dettes financières diverses</b>				
Fournisseurs	2 744 193	2 744 193		
Dettes fiscales & sociales	708 662	708 662		
Dettes sur immobilisations Autres dettes	49 930	49 930		
Produits constatés d'avance	1 161 234	1 161 234		
<b>TOTAL</b>	<b>4 664 019</b>	<b>4 664 019</b>		

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## DÉTAIL DES POSTES CONCERNÉS PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	PCG	MONTANT
Charges constatées d'avance	48600000	321 065
<b>TOTAL</b>		<b>321 065</b>

Ce poste recouvre principalement les dépenses engagées pour les salons et abonnement de services 2016/2017.

### CHARGES À PAYER

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	PCG	MONTANT
Factures non parvenues	40810000, 40820000	131 682
<b>TOTAL</b>		<b>131 682</b>

DETTES FISCALES ET SOCIALES	PCG	MONTANT
Congés payés	42820000	124 697
Bonus à payer	42850000	37 535
Personnel - autres charges à payer	42860000, 42860001	0
Charges/congés payés	43820000	59 079
Bénéfices pour ventes à payer	43850000	5 690
Effort construction	43861000	14 514
Taxe apprentissage	43862000	9 431
Formation continue	43863000	14 495
CVAE	44861000	0
CFE	44862000	2 320
C3S	44863000	0
TVTS	44864000	7 917
AGEFIPH	44865000	3 202
<b>TOTAL</b>		<b>278 880</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	PCG	MONTANT
PCA	48700000	1 161 234
<b>TOTAL</b>		<b>1 161 234</b>

Ce poste comprend les revenus différés attachés aux contrats pluriannuels de maintenance et de location de licences.

## NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

### TRANSFERT DE CHARGES

Les transferts de charges comptabilisés au titre de l'exercice 2014/2015 s'établissent à 138 671€. Ils correspondent aux avantages en nature accordés à certains salariés de mise à disposition de véhicules ainsi qu'aux transferts de charges aux autres entités 2020.

### CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

	CHARGES	PRODUITS
<b>Amendes &amp; pénalités</b>	956	0
<b>Produits sur exercice antérieure</b>	1 600	0
<b>Frais exceptionnels</b>	0	15 983

### INFORMATION SUR LE CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires global toutes activités confondues s'élève à 5 301 467 € hors taxes. Les ventes se répartissent comme suit :

TYPE DE CLIENTS	ZONES GÉOGRAPHIQUES	MONTANT
<b>Externe</b>	France	4 571 628
<b>Externe</b>	Union européenne	612 733
<b>Externe</b>	Hors union européenne	117 105
<b>Total</b>		<b>5 301 467</b>

## CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare. La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont une diminution des charges de personnel pour 49 098 euros en contrepartie d'un compte produit à recevoir de l'état, le portant à 196 765 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment à l'amélioration du fonds de roulement et à l'amélioration de la marge de l'entreprise.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE

### EFFECTIF MOYEN

CATÉGORIE	EFFECTIF MOYEN
Cadres	15,0
Employés et ouvriers	20,1
Total	35,1

### ENTREPRISES LIÉES

#### INFORMATIONS CONCERNANT LE BILAN :

Titres de participation	0
Provisions sur titres de participation	0
Provisions pertes filiales	0
Clients et comptes rattachés	743 245
Comptes courants débiteurs	0
Provisions sur C/C	0
Autres créances	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 342 557
Comptes courants créditeurs	0
Autres dettes	0

#### INFORMATIONS CONCERNANT LE COMPTE DE RÉSULTAT :

Produits financiers des participations	0
Dotations aux provisions financières	0
Produits sur comptes courants	0
Charges sur comptes courants	0
Chiffres d'affaires groupe Interco	46 728
Achats groupe interco	1 201 901

TYPE D'ENGAGEMENT	MONTANT
Engagements donnés	281 051
Engagements reçus	0

## RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## HONORAIRES ET MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 19 000 € pour l'exercice clos le 31 octobre 2016.

## SOUTIEN FINANCIER DE LA MAISON MÈRE

L'Associé unique de la société a réitéré son soutien à sa filiale française à la clôture de l'exercice en confirmant son intention d'assurer la continuité de son exploitation et notamment :

- de lui apporter son soutien financier en lui permettant d'honorer des dettes à bonne échéance,
- de reconstituer les capitaux propres conformément aux dispositions du code de commerce.

## SOCIÉTÉ MÈRE ÉTABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDÉS

La consolidation des données est effectuée par la compagnie mère, 2020 Technologies Inc. qui est une compagnie incorporée en vertu de la Loi sur les sociétés par action du Québec.

## COMPTE PERSONNEL DE FORMATION (CPF)

Dans le cadre de la réforme de la formation professionnelle, le Compte Personnel Formation (CPF) a remplacé le Droit Individuel à la Formation (DIF), depuis le 1er janvier 2015. Les heures accumulées au titre du DIF par les collaborateurs au 31 octobre 2016 sont transférées à l'initiative des salariés sur le CPF. Les droits liés au CPF sont désormais attachés à chaque salarié, et l'accompagnent durant toute sa vie professionnelle, indépendamment de son employeur.

## ÉLÉMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Néant



KPMG Audit  
80 route des Lucioles  
06560 Valbonne  
France

Téléphone : +33 (0)4 92 96 88 48  
Télécopie : +33 (0)4 92 96 88 49  
Site internet : www.kpmg.fr

**EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE**

*20-20 Technologies S.A.S.*  
**Rapport du commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels**

Exercice clos le 31 octobre 2016  
20-20 Technologies S.A.S.  
323, chemin des Plaines - Espace Guidetti - 06370 Mouans Sartoux  
*Ce rapport contient 30 pages*  
Référence : JE-172-035

KPMG S.A.,  
société française membre du réseau KPMG  
constitué de cabinets indépendants adhérents de  
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à directoire et  
conseil de surveillance.  
Inscrite au Tableau de l'Ordre  
à Paris sous le n° 14-30080101  
et à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes  
de Versailles.

Siège social :  
KPMG S.A.  
Tour Egho  
2 avenue Gambetta  
92066 Paris la Défense Cedex  
Capital : 5 497 100 €.  
Code APE 6920Z  
775 726 417 R.C.S. Nanterre  
TVA Union Européenne  
FR 77 775 726 417



**KPMG Audit**  
80 route des Lucioles  
06560 Valbonne  
France

Téléphone : +33 (0)4 92 96 88 48  
Télécopie : +33 (0)4 92 96 88 49  
Site internet : www.kpmg.fr

## **20-20 Technologies S.A.S.**

Siège social : 323, chemin des Plaines - Espace Guidetti - 06370 Mouans Sartoux  
Capital social : €4 000 000

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 octobre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 octobre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 20-20 Technologies S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **1 Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France à l'exception du point décrit dans le paragraphe suivant ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Dans notre rapport du 21 avril 2016 relatif à l'exercice 2015, nous avons formulé une réserve en raison de l'absence de documentation relative à l'évaluation du fonds commercial inscrit à l'actif au 31 octobre 2015 pour une valeur nette de €. 3 450 216. Pour les mêmes raisons, nous n'avons pas été en mesure de conclure sur la valorisation de cet actif qui est inchangée dans les comptes de l'exercice 2016.

Sous cette réserve, 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.

## **2 Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé, outre celles ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus.

### Estimations comptables :

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques relatifs aux litiges et aux dépréciations des créances clients, tels que décrits dans les notes « Provisions pour risques et charges » et « Provisions pour dépréciation d'actif » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir par sondages les calculs effectués par la société, et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

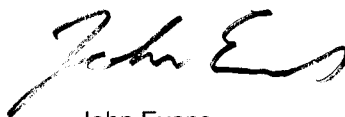
## **3 Vérifications et informations spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence éventuelle des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Valbonne, le 10 avril 2017

KPMG Audit  
Département de KPMG S.A.



John Evans  
Associé

## BILAN ACTIF

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	127 403	127 403				
Fonds commercial	3 565 969	115 753	3 450 216	47,66	3 450 216	45,81
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	602 220	398 995	203 225	2,81	227 007	3,01
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 789		10 789	0,15	12 389	0,16
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 306 380</b>	<b>642 151</b>	<b>3 664 229</b>	50,62	<b>3 689 612</b>	48,99
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	36 200		36 200	0,50	39 674	0,53
Clients et comptes rattachés	3 524 008	783 153	2 740 855	37,86	2 874 899	38,17
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	7 502		7 502	0,10	12 502	0,17
. Organismes sociaux	80		80	0,00	2 832	0,04
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	196 765		196 765	2,72	147 667	1,96
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 673		17 673	0,24	22 746	0,30
. Autres	36 038		36 038	0,50	24 055	0,32
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	23 712		23 712	0,33	23 712	0,31
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	195 203		195 203	2,70	543 535	7,22
Charges constatées d'avance	321 065		321 065	4,44	149 908	1,99
<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 358 246</b>	<b>783 153</b>	<b>3 575 093</b>	49,38	<b>3 841 529</b>	51,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>8 664 626</b>	<b>1 425 304</b>	<b>7 239 322</b>	100,00	<b>7 531 141</b>	100,00

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	4 000 000	55,25	4 000 000	53,11
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	8 466	0,12	8 466	0,11
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 102 480	-15,22	-618 652	-8,20
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-438 172</b>	<b>-6,04</b>	<b>-483 828</b>	<b>-6,41</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>2 467 814</b>	<b>34,09</b>	<b>2 905 986</b>	<b>38,59</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	42 295	0,58	33 885	0,45
Provisions pour charges	59 309	0,82	39 596	0,53
<b>TOTAL (III)</b>	<b>101 603</b>	<b>1,40</b>	<b>73 481</b>	<b>0,98</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	50 513	0,70	22 684	0,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 744 193	37,91	2 311 124	30,69
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	166 000	2,29	268 311	3,56
. Organismes sociaux	202 689	2,80	236 376	3,14
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	326 520	4,51	497 449	6,61
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 439	0,19	20 857	0,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 317	0,07	3 481	0,05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 161 234	16,04	1 191 392	15,82
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>4 669 904</b>	<b>64,51</b>	<b>4 551 674</b>	<b>60,44</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>7 239 322</b>	<b>100,00</b>	<b>7 531 141</b>	<b>100,00</b>

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	627 558		627 558	11,84	1 591 834	25,83	-964 276	-60,57	
Production vendue services	4 673 909		4 673 909	88,16	4 572 000	74,17	101 909	2,23	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>5 301 467</b>		<b>5 301 467</b>	<b>100,00</b>	<b>6 163 834</b>	<b>100,00</b>	<b>-862 367</b>	<b>-13,98</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			483 535	9,12	223 764	3,63	259 771	116,09	
Autres produits			622	0,01	433	0,01	189	43,85	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 785 624</b>	<b>109,13</b>	<b>6 388 031</b>	<b>103,64</b>	<b>-602 407</b>	<b>-9,42</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 319	0,29	113 948	1,85	-98 629	-86,55	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			2 828 060	53,34	3 113 575	50,51	-285 515	-9,16	
Impôts, taxes et versements assimilés			81 105	1,53	105 627	1,71	-24 522	-23,21	
Salaires et traitements			1 718 130	32,41	2 088 176	33,88	-370 046	-17,71	
Charges sociales			748 674	14,12	858 858	13,93	-110 184	-12,82	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			91 455	1,73	86 009	1,40	5 446	6,33	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			112 557	2,12	250 409	4,06	-137 852	-55,04	
Dotations aux provisions pour risques et charges			28 123	0,53			28 123	N/S	
Autres charges			618 308	11,66	326 938	5,30	291 370	89,12	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>6 241 730</b>	<b>117,74</b>	<b>6 943 540</b>	<b>112,65</b>	<b>-701 810</b>	<b>-10,10</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-456 106</b>	<b>-8,59</b>	<b>-555 509</b>	<b>-9,00</b>	<b>99 403</b>	<b>17,89</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			756	0,01	4 044	0,07	-3 288	-81,30	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>756</b>	<b>0,01</b>	<b>4 044</b>	<b>0,07</b>	<b>-3 288</b>	<b>-81,30</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>756</b>	<b>0,01</b>	<b>4 044</b>	<b>0,07</b>	<b>-3 288</b>	<b>-81,30</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-455 350</b>	<b>-8,58</b>	<b>-551 465</b>	<b>-8,94</b>	<b>96 115</b>	<b>17,43</b>	

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 733	0,37	28 761	0,47	-9 028	-31,38	
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 000	0,97	-60 000	-100,00	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>19 733</b>	<b>0,37</b>	<b>88 761</b>	<b>1,44</b>	<b>-69 028</b>	<b>-77,76</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 556	0,05	21 125	0,34	-18 569	-87,89	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 556</b>	<b>0,05</b>	<b>21 125</b>	<b>0,34</b>	<b>-18 569</b>	<b>-87,89</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>17 178</b>	<b>0,32</b>	<b>67 637</b>	<b>1,10</b>	<b>-50 459</b>	<b>-74,59</b>	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 806 114</b>	<b>109,52</b>	<b>6 480 837</b>	<b>105,14</b>	<b>-674 723</b>	<b>-10,40</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>6 244 286</b>	<b>117,78</b>	<b>6 964 665</b>	<b>112,99</b>	<b>-720 379</b>	<b>-10,33</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-438 172</b>	<b>-8,26</b>	<b>-483 828</b>	<b>-7,84</b>	<b>45 656</b>	<b>9,44</b>	
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

## BILAN ACTIF

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	<b>127 403</b>	<b>127 403</b>				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES ..	127 403		127 403	1,76	127 403	1,69
28050000 AMORT. CONCESSIONS ET DROITS ...		127 403	-127 403	-1,75	-127 403	-1,68
Fonds commercial	<b>3 565 969</b>	<b>115 753</b>	<b>3 450 216</b>	47,66	<b>3 450 216</b>	45,81
20700000 FONDS COMMERCIAL	3 450 216		3 450 216	47,66	3 450 216	45,81
20710000 ACTIFS INCORPORELS	115 753		115 753	1,60	115 753	1,54
28070000 AMORT. FONDS COMMERCIAL		115 753	-115 753	-1,59	-115 753	-1,53
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	<b>602 220</b>	<b>398 995</b>	<b>203 225</b>	2,81	<b>227 007</b>	3,01
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	275 529		275 529	3,81	272 658	3,62
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 846		3 846	0,05	16 835	0,22
21830000 MATERIEL DE BUREAU - FRANCE	258 867		258 867	3,58	282 397	3,75
21840000 MOBILIER	63 977		63 977	0,88	61 110	0,81
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES		174 399	-174 399	-2,40	-152 347	-2,01
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT FRANCE		3 846	-3 846	-0,04	-16 835	-0,21
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU INFORMAT		163 552	-163 552	-2,25	-182 551	-2,41
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU		57 198	-57 198	-0,78	-54 260	-0,71
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	<b>10 789</b>		<b>10 789</b>	0,15	<b>12 389</b>	0,16
27500000 DEPOTS & CAUTIONS - FRANCE	10 789		10 789	0,15	12 389	0,16
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 306 380</b>	<b>642 151</b>	<b>3 664 229</b>	50,62	<b>3 689 612</b>	48,99
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	<b>36 200</b>		<b>36 200</b>	0,50	<b>39 674</b>	0,53
40910000 FOURNISSEURS - AV ET ACOMPTES	36 200		36 200	0,50	22 593	0,30
40911000 FOURNISSEURS DEBITEURS					17 081	0,23
Clients et comptes rattachés	<b>3 524 008</b>	<b>783 153</b>	<b>2 740 855</b>	37,86	<b>2 874 899</b>	38,17
41100000 CLIENTS - FRANCE	1 662 938		1 662 938	22,97	2 158 597	28,66
41110001 COMPTE CLIENT INTERCO 20-20 TECHNOLOGIES INC.	414 759		414 759	5,73	248 986	3,31
41110002 COMPTE CLIENT INTERCO 20-20 FUSION	325 182		325 182	4,49	102 907	1,37
41110003 COMPTE CLIENT INTERCO 20-20 GMBH AUSTRIA	8 482		8 482	0,12	569	0,01
41110004 COMPTE CLIENT INTERCO 20-20 GMBH GERMANY					13 915	0,18
41110005 COMPTE CLIENT INTERCO 2020 TECHNOLOGIES COMM	149		149	0,00	29	0,00
41600000 CLIENTS DOUTEUX	926 438		926 438	12,80	1 259 005	16,72

## BILAN ACTIF

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
41800000 CLIENTS - PROD. NON FACTURES	186 061		186 061	2,57	145 784	1,94
49100000 PROV ISION DEP. CLIENT FRANCE		783 153	-783 153	-10,81	-1 054 892	-14,00
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	7 502		7 502	0,10	12 502	0,17
42500000 ACOMPTE FRANCE	7 502		7 502	0,10	12 502	0,17
. Organismes sociaux	80		80	0,00	2 832	0,04
43871000 TICKETS RESTAURANTS	80		80	0,00	2 832	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices	196 765		196 765	2,72	147 667	1,96
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	196 765		196 765	2,72	147 667	1,96
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 673		17 673	0,24	22 746	0,30
44566000 TVA DEDUCTIBLE - FRANCE	15 696		15 696	0,22	18 383	0,24
44586000 TVA SUR FACT. NON PARVENUES	1 978		1 978	0,03	4 363	0,06
. Autres	36 038		36 038	0,50	24 055	0,32
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	10 645		10 645	0,15		
46710000 AUTRES DEBITEURS	20 000		20 000	0,28	20 000	0,27
46711000 AUT. DEBITEURS- INT A RECEVOIR	4 811		4 811	0,07	4 055	0,05
46720000 Autres débiteurs/créditeurs	582		582	0,01		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	23 712		23 712	0,33	23 712	0,31
50870000 VALEURS MOBILIERES PLACEMENT	23 712		23 712	0,33	23 712	0,31
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	195 203		195 203	2,70	543 535	7,22
51211000 BPCA	162 196		162 196	2,24	527 717	7,01
51213000 BNP MOUANS	32 918		32 918	0,45	15 706	0,21
53100200 CAISSE SIEGE	89		89	0,00	112	0,00
Charges constatées d'avance	321 065		321 065	4,44	149 908	1,99
48600000 CCA FRANCE	321 065		321 065	4,44	149 908	1,99
<b>TOTAL (II)</b>	<b>4 358 246</b>	<b>783 153</b>	<b>3 575 093</b>	49,38	<b>3 841 529</b>	51,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>8 664 626</b>	<b>1 425 304</b>	<b>7 239 322</b>	100,00	<b>7 531 141</b>	100,00

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/10/2016		31/10/2015	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	4 000 000	55,25	4 000 000	53,11
10100000 CAPITAL	4 000 000	55,25	4 000 000	53,11
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	8 466	0,12	8 466	0,11
10610000 RESERVES LEGALES	8 466	0,12	8 466	0,11
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-1 102 480	-15,22	-618 652	-8,20
11000000 REPORT A NOUVEAU - FRANCE	-1 102 480	-15,22	-618 652	-8,20
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-438 172</b>	<b>-6,04</b>	<b>-483 828</b>	<b>-6,41</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL(I)</b>	<b>2 467 814</b>	<b>34,09</b>	<b>2 905 986</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	<b>TOTAL(II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	42 295	0,58	33 885	0,45
15110000 PROVISION LITIGE	33 885	0,47	33 885	0,45
15180000 Provision pour pertes futures	8 410	0,12		
Provisions pour charges	59 309	0,82	39 596	0,53
15300000 PROVISION IDR	59 309	0,82	39 596	0,53
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>101 603</b>	<b>1,40</b>	<b>73 481</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	50 513	0,70	22 684	0,30
41910000 AVANCES CLIENTS FRANCE	50 513	0,70	22 684	0,30
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 744 193	37,91	2 311 124	30,69
40100000 FOURNISSEURS FRANCE	269 954	3,73	158 076	2,10
40110001 COMPTES A PAYER INTERCO 20-20 FUSION	1 263 631	17,46	1 620 387	21,52
40110002 COMPTES A PAYER INTERCO 20-20 GMBH GERMANY	6 946	0,10	44 118	0,59
40110003 COMPTES A PAYER INTERCO 20-20 TECHNOLOGIES INC.	1 054 278	14,56	325 449	4,32
40110004 COMPTES A PAYER INTERCO 20-20 BANGLADESH			624	0,01
40110005 Comptes à payer Interco Inde	15 390	0,21	3 617	0,05
40110006 Comptes à payer Interco Austria	2 312	0,03		
40810000 FFNP FRANCE	131 682	1,82	55 142	0,73
40820000 COMPTES DE REPARTITION PERIODIQUE FNP HORS AGENTS			103 710	1,38
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	166 000	2,29	268 311	3,56
42700000 PERSONNEL - OPPOSITION			1 284	0,02

## BILAN PASSIF

Période du 01/11/2015 au 31/10/2016

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/02/2017

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/10/2016		31/10/2015	
	(12 mois)		(12 mois)	
42820000 CONGES PAYES	124 698	1,72	134 862	1,79
42850000 BONUS ET BENEFICES POUR VENTES COURUS A PAYER	41 303	0,57	92 734	1,23
42860000 PERS- AUTRES CHARGES A PAYER			39 431	0,52
. Organismes sociaux	<b>202 689</b>	2,80	<b>236 376</b>	3,14
43100000 SECURITE SOCIALE	72 503	1,00	71 511	0,95
43730000 RETRAITE	21 413	0,30	18 501	0,25
43740000 PREVOYANCE	5 563	0,08	6 612	0,09
43820000 CHARGES/CONGES PAYES	59 079	0,82	64 071	0,85
43850000 CAP BENEFICES POUR VENTES COURUS A PAYER	5 690	0,08	34 915	0,46
43861000 CAP EFFORT CONSTRUCTION	14 515	0,20	14 406	0,19
43862000 CAP TAXE APPRENTISSAGE	9 431	0,13	10 544	0,14
43863000 CAP FORMATION CONTINUE	14 494	0,20	15 816	0,21
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>326 520</b>	4,51	<b>497 449</b>	6,61
44551000 TVA A DECAISSER	31 975	0,44	112 574	1,49
44571200 TVA COLLECTEE 20%	266 140	3,68	367 772	4,88
44587000 TVA/FACTURE A EMETTRE	28 406	0,39	17 103	0,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>13 439</b>	0,19	<b>20 857</b>	0,28
44862000 CFE	2 320	0,03	5 779	0,08
44863000 CAP C3S			3 985	0,05
44864000 CAP TVTS	7 917	0,11	7 917	0,11
44865000 CAP AGEFIPH	3 202	0,04	3 176	0,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	<b>5 317</b>	0,07	<b>3 481</b>	0,05
41110004 COMPTE CLIENT INTERCO 20-20 GMBH GERMANY	5 317	0,07		
46720000 Autres débiteurs/créditeurs			3 481	0,05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	<b>1 161 234</b>	16,04	<b>1 191 392</b>	15,82
48700000 PCA	1 161 234	16,04	1 191 392	15,82
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>4 669 904</b>	64,51	<b>4 551 674</b>	60,44
Ecart de conversion passif		(V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>7 239 322</b>	100,00	<b>7 531 141</b>	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	<b>627 558</b>		<b>627 558</b>	11,84	<b>1 591 834</b>	25,83	<b>-964 276</b>	-60,57	
70110000 VENTES LICENCES - FRANCE	-95 383		-95 383	-1,79	-99 134	-1,60	3 751	3,78	
70111100 LICENCES CORPO EXP	48 757		48 757	0,92	94 638	1,54	-45 881	-48,47	
70111110 LICENCES INTRACOM	92 194		92 194	1,74	298 678	4,85	-206 484	-69,12	
70111200 VENTES LOGICIELS DOM TOM	10 848		10 848	0,20	80 940	1,31	-70 092	-86,59	
70112000 VENTES BIENS 20%	571 142		571 142	10,77	1 216 711	19,74	-645 569	-53,05	
Production vendue services	<b>4 673 909</b>		<b>4 673 909</b>	88,16	<b>4 572 000</b>	74,17	<b>101 909</b>	2,23	
70610000 VENTES SERV.&SAV - FRANCE	-87 265		-87 265	-1,64	141 515	2,30	-228 780	-161,65	
70611100 MAINTENANCES CORPO FR EX	68 349		68 349	1,29	83 421	1,35	-15 072	-18,06	
70611110 SAV INTRACOM	520 539		520 539	9,82	311 940	5,06	208 599	66,87	
70611200 SAV DOM 0%	15 742		15 742	0,30	6 110	0,10	9 632	157,64	
70612000 VENTES SERVICES 20%	4 154 215		4 154 215	78,36	3 996 972	64,85	157 243	3,93	
70620000 FORMATION FRANCE	2 329		2 329	0,04	32 043	0,52	-29 714	-92,72	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>5 301 467</b>		<b>5 301 467</b>	100,00	<b>6 163 834</b>	100,00	<b>-862 367</b>	-13,98	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			<b>483 535</b>	9,12	<b>223 764</b>	3,63	259 771	116,09	
78150000 REP/PROV RISQUES ET CHARGES					60 915	0,99	-60 915	-100,00	
78174000 REPRISE/CLTS DOUTEUX			384 295	7,25	24 178	0,39	360 117	N/S	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			52 512	0,99	41 912	0,68	10 600	25,29	
79110000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITAT			46 728	0,88	96 759	1,57	-50 031	-51,70	
Autres produits			<b>622</b>	0,01	<b>433</b>	0,01	189	43,65	
75800000 PRODUITS DIV GEST COURANTE			622	0,01	433	0,01	189	43,65	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 785 624</b>	109,13	<b>6 388 031</b>	103,64	<b>-602 407</b>	-9,42	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			<b>15 319</b>	0,29	<b>113 948</b>	1,85	-98 629	-86,55	
60701900 ACHATS MARCHANDISES			15 319	0,29	113 948	1,85	-98 629	-86,55	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			<b>2 828 060</b>	53,34	<b>3 113 575</b>	50,51	-285 515	-9,16	
60611000 ELECTRICITE			12 912	0,24	13 984	0,23	-1 072	-7,86	
60630000 ACH FOURNITURES PETITS EQUIPEM			4 292	0,08	11 719	0,19	-7 427	-63,37	
60635000 PETIT MAT INFO. BUREAU			12 143	0,23	14 869	0,24	-2 726	-18,32	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU			10 827	0,20	13 879	0,23	-3 052	-21,98	
60681000 Carburant			23 945	0,45	37 545	0,61	-13 600	-36,21	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE			75 653	1,43	93 719	1,52	-18 066	-19,27	
61110000 SOUS TRAITANCE 2020			648 766	12,24	569 540	9,24	79 226	13,91	
61120000 SOUS TRAITANCES			476 049	8,98	514 764	8,35	-38 715	-7,51	
61130000 SOUS TRAITANCE SPI SOFTWARE			229 985	4,34	150 488	2,44	79 497	52,83	
61320000 LOYERS IMMOBILIERES - FRANCE			98 298	1,85	98 537	1,60	-239	-0,23	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			21 281	0,40	25 563	0,41	-4 282	-16,74	
61351000 LOCATION AUTO			88 540	1,67	115 296	1,87	-26 756	-23,20	
61358000 Locations - Salles de formation			724	0,01	5 345	0,09	-4 621	-86,44	
61400000 CHARGES LOCATIVES			3 000	0,06	2 750	0,04	250	9,09	
61520000 ENTRETIEN LOCAUX			24 306	0,46	18 960	0,31	5 346	28,20	
61552000 ENTRETIEN VEHICULES TRANSPORT			20 077	0,38	21 795	0,35	-1 718	-7,87	
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE			12 964	0,24	10 854	0,18	2 110	19,44	
61562000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR			4 701	0,09	12 168	0,20	-7 467	-61,36	
61610000 PRIME ASSURANCE MULTIRISQUES			45 859	0,87	50 738	0,82	-4 879	-9,61	
61800000 CREDIT DE TAXE SUR R&D			875	0,02	1 337	0,02	-462	-34,54	

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
61810000 DOCUMENTATION	-134	0,00	801	0,01	-935	-116,72	
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES	17 142	0,32	450	0,01	16 692	N/S	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	8 591	0,16	49 445	0,80	-40 854	-82,62	
62200000 CONSULTANTS & HONORAIRES	59 045	1,11	110 627	1,79	-51 582	-46,62	
62220001 COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	38 660	0,73	59 245	0,96	-20 585	-34,74	
62260000 HONORAIRES	11 696	0,22	11 302	0,18	394	3,49	
62261000 HONORAIRES PRO AUDIT	20 134	0,38	33 146	0,54	-13 012	-39,25	
62262000 HONORAIRES PRO LEGAUX	23 781	0,45	65 168	1,06	-41 387	-63,50	
62265000 MANAGEMENT FEES	251 137	4,74	267 045	4,33	-15 908	-5,95	
62310000 ANNONCES ET INSERTION	44 461	0,84	20 295	0,33	24 166	119,07	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	43 105	0,81	77 635	1,26	-34 530	-44,47	
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			114	0,00	-114	-100,00	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 284	0,10	18 494	0,30	-13 210	-71,42	
62380000 DONS ET POURBOIRES	40	0,00	40	0,00		0,00	
62500000 FRAIS DE RECEPTION CLIENTELE	22 919	0,43	24 817	0,40	-1 898	-7,64	
62510000 TRAVEL / AIRFARE	35 580	0,67	43 277	0,70	-7 697	-17,78	
62510001 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	289 334	5,46	361 930	5,87	-72 596	-20,05	
62570000 RECEPTIONS	5 721	0,11	27 078	0,44	-21 357	-78,86	
62571000 DEPENSES DE VOYAGES / CLIENTS			858	0,01	-858	-100,00	
62600000 FRAIS POSTAUX	27 270	0,51	32 673	0,53	-5 403	-16,53	
62620000 DOMAINE - HEBERGEMENT	37 716	0,71	36 184	0,59	1 532	4,23	
62620003 TELECOMMUNICATION - TELEPHONE	49 544	0,93	52 106	0,85	-2 562	-4,91	
62700000 SERVICES BANCAIRES	21 049	0,40	25 388	0,41	-4 339	-17,08	
62810000 CONCOURS DIVERS, COTISATIONS			11 606	0,19	-11 606	-100,00	
62840000 FRAIS DE RECRUTEMENT PERSONNEL	795	0,01			795	N/S	
Impôts, taxes et versements assimilés	81 105	1,53	105 627	1,71	-24 522	-23,21	
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	11 433	0,22	12 638	0,21	-1 205	-9,52	
63330000 FCP FRANCE	17 957	0,34	23 665	0,38	-5 708	-24,11	
63340000 TAXE CONSTRUCTION	7 566	0,14	8 364	0,14	-798	-9,53	
63500000 AGEPHIP	3 870	0,07	4 316	0,07	-446	-10,32	
63511000 CET - CFE & CVAE	29 157	0,55	30 680	0,50	-1 523	-4,95	
63512000 TAXES FONCIERES	7 800	0,15	8 919	0,14	-1 119	-12,54	
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETE	7 308	0,14	7 897	0,13	-589	-7,45	
63710000 ORGANIC	-3 985	-0,07	9 148	0,15	-13 133	-143,55	
Salaires et traitements	1 718 130	32,41	2 088 176	33,88	-370 046	-17,71	
64100000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 681 292	31,71	1 858 573	30,15	-177 281	-9,53	
64120000 CONGES PAYES	-10 165	-0,18	15 941	0,26	-26 106	-163,76	
64130000 PRIME ET BONUS - MANAGER	-79 241	-1,48	25 355	0,41	-104 596	-412,52	
64131000 BONUS POUR NON VENTES	18 491	0,35	26 858	0,44	-8 367	-31,14	
64140000 INDEMNITES AVANTAGES	118 305	2,23	161 448	2,62	-43 143	-26,71	
64140001 Severances - Provisions	-39 431	-0,73			-39 431	N/S	
64140002 Severances - Indemnités légales	28 879	0,54			28 879	N/S	
Charges sociales	748 674	14,12	858 858	13,93	-110 184	-12,82	
64510000 COTISATIONS URSSAF	501 272	9,46	544 646	8,84	-43 374	-7,95	
64520000 Cotisations aux mutuelles	57 608	1,09	63 424	1,03	-5 816	-9,16	
64530000 COTISATIONS RETRAITE	148 623	2,80	165 603	2,69	-16 980	-10,24	
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	71 532	1,35	79 919	1,30	-8 387	-10,48	
64580000 CHARGES S PRIMES A PAYER	-19 906	-0,37	25 076	0,41	-44 982	-179,37	
64590000 CHARGES SOCIALES SUR CP	-4 992	-0,08	8 423	0,14	-13 415	-159,26	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 870	0,05	2 845	0,05	25	0,88	
64760000 TICKET RESTAURANT	40 767	0,77	33 495	0,54	7 272	21,71	
64900000 CICE	-49 098	-0,92	-64 572	-1,04	15 474	23,96	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	91 455	1,73	86 009	1,40	5 446	6,33	
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	91 455	1,73	86 009	1,40	5 446	6,33	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant	112 557	2,12	250 409	4,06	-137 852	-55,04	
68174000 DOT. PROV CLIENTS - FRANCE	112 557	2,12	250 409	4,06	-137 852	-55,04	
Dotations aux provisions pour risques et charges	28 123	0,53			28 123	N/S	
68150000 DOT PROV RISQUES&CHARGES	28 123	0,53			28 123	N/S	
Autres charges	618 308	11,66	326 938	5,30	291 370	89,12	

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
65100000 REDEVANCES VERSEES	301 998	5,70	231 528	3,76	70 470	30,44	
65100001 AUTRES REDEVANCES	36 152	0,68	49 805	0,81	-13 653	-27,40	
65410000 PERTE IRRECOURVABLES	280 158	5,28	45 605	0,74	234 553	514,31	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>6 241 730</b>	117,74	<b>6 943 540</b>	112,65	<b>-701 810</b>	-10,10	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-456 106</b>	-8,59	<b>-555 509</b>	-9,00	<b>99 403</b>	17,89	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés	756	0,01	4 044	0,07	-3 288	-81,30	
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	756	0,01	4 044	0,07	-3 288	-81,30	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>756</b>	0,01	<b>4 044</b>	0,07	<b>-3 288</b>	-81,30	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (VI)</b>							
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>756</b>	0,01	<b>4 044</b>	0,07	<b>-3 288</b>	-81,30	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-455 350</b>	-8,58	<b>-551 465</b>	-8,94	<b>96 115</b>	17,43	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 733	0,37	28 761	0,47	-9 028	-31,38	
77140000 RENTREES SUR CREANCES IRREC	3 750	0,07	85	0,00	3 665	N/S	
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 983	0,30	21 328	0,35	-5 345	-25,05	
77200000 PDT EXCEPTIONNEL S EX ANTERIEUR			7 348	0,12	-7 348	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 000	0,97	-60 000	-100,00	
78750000 RAP RISQUES ET CHARGES			60 000	0,97	-60 000	-100,00	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>19 733</b>	0,37	<b>88 761</b>	1,44	<b>-69 028</b>	-77,76	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 556	0,05	21 125	0,34	-18 569	-87,89	
67120000 AMENDES ET PENALITES	956	0,02	19 424	0,32	-18 468	-95,07	
67180000 CHARGES EXEPTIONNELLES SUR OPE			1 700	0,03	-1 700	-100,00	
67200000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS	1 600	0,03			1 600	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>2 556</b>	0,05	<b>21 125</b>	0,34	<b>-18 569</b>	-87,89	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>17 178</b>	0,32	<b>67 637</b>	1,10	<b>-50 459</b>	-74,59	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)							
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 806 114</b>	109,52	<b>6 480 837</b>	105,14	<b>-674 723</b>	-10,40	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>6 244 286</b>	117,78	<b>6 964 665</b>	112,99	<b>-720 379</b>	-10,33	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-438 172</b>	-8,26	<b>-483 828</b>	-7,84	<b>45 656</b>	9,44	
Perte			Perte				
Dont Crédit-bail mobilier							

<b>COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/10/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2015 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Dont Crédit-bail immobilier				

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## PRÉAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2015 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice s'élève à 7 239 322€.

Le résultat net comptable est une perte de 438 172 €.

Les comptes ont été arrêtés par le Président du Conseil d'administration le 20 mars 2017.

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2016, 2020 a procédé à des passages en perte de créances douteuses en accord avec la direction pour un total de 280 158 €, selon le détail ci-dessous :

- 117 485 € concernant des créances anciennes individuellement non significatives
- 73 150 € sous certificat d'irrecouvrabilité
- 41 462 € pour des déclarations de créances rejetées ou des sociétés fermées
- 22 694 € sous prescription commerciale
- 25 366 € par geste commercial (suite à malfaçon ou non terminaison définitive des travaux)

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au 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,

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

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

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux retenus selon le mode linéaire sont les suivants :

Constructions : 4 %

Installations générales et aménagements : 10%

Matériel de transport : 20 à 25%

Matériel de bureau et informatique : 33.33%

Mobilier: 20%

La réforme des actifs n'a aucune conséquence sur le compte de résultat et les capitaux propres à l'ouverture de l'exercice.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les malis de fusion découlant des transmissions universelles de patrimoine des sociétés acquises sont comptabilisés en fonds de commerce (# 207 100) :

- 2020 France pour 20 052 €
- Laziosi Finance pour 587 323 €
- Conseil Matériel Services (CMS) pour 268 141 €
- Planit SA pour 2 379 536 €

Un fonds de commerce a été acquis en 2008 pour 195 164 € auprès de la société CONCEPTOR.

Le montant total de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 216 € comptabilisés en # 207100 et n'est pas déprécié à la clôture. En effet, malgré les restructurations au sein de la société 2020 Technologies France SAS imposées par la stratégie du groupe Technologies 2020 INC et les pertes cumulées des exercices antérieurs, ces fonds de commerce conservent une valeur vénale et un potentiel de résultat pour les exercices futurs.

Un fonds de commerce a été acquis en 2011 à hauteur de 115 753 € auprès de la société Logiciel Optim Concept. Ce dernier est quant à lui entièrement déprécié à la clôture.

Les logiciels acquis sont amortis sur une durée de 1 an.

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice, les dettes que les événements en cours ou survenus rendent probables et dont l'objet est nettement précisé sont inscrits au passif du bilan en provisions pour risques et charges.

Les provisions pour litiges commerciaux et prud'homaux sont constituées sur la base de demandes chiffrées. Les montants réclamés sont révisés par la direction financière de la société sur la base d'une analyse du risque par le service juridique ou des avocats en charge des affaires.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## PROVISIONS POUR INDEMNITÉS DE DÉPARTS À LA RETRAITE

L'engagement de l'entreprise en matière d'indemnités de départ à la retraite se traduit dans les comptes par une provision pour risques et charges d'un montant de 59 309 € qui retient les hypothèses de calcul suivantes :

- Un départ volontaire à 67 ans,
- Une majoration de charges sociales de 46%,
- Un profil d'évolution de carrière de 3%,
- Un turn-over élevé, à savoir : le taux moyen de sortie par âge se situe dans une fourchette de 7,5% à 20% pour les cadres et les con-cadres
- Une table de mortalité INSEE 2007-2009,
- La convention collective SYNTEC pour le calcul du montant des indemnités,
- Un taux d'actualisation 0,85%.

Les règlements attendus s'étalent de 2025 à 2057 de façon relativement linéaire.

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION D'ACTIF

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Depuis le 1er novembre 2015, toutes les créances > à 90 jours sont désormais déclassées en créances douteuses et provisionnées à 100%.

La provision comptabilisée au 31 octobre 2016 a diminuée d'environ 26%, passant de 1 054 892 € au 31 octobre 2015 à 783 153 € en 2016, notamment dû aux passages en perte mentionnés dans les faits caractéristiques de l'exercice.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## NOTES SUR LE BILAN : ACTIF

### FONDS COMMERCIAL (HORS DROIT AU BAIL)

FONDS COMMERCIAL	VALEUR BRUTE	AMORT./PROVIS.	VALEUR NETTE	TAUX
<b>Fonds acheté</b>	310 926	115 753	195 173	33,33 %
<b>Fonds réévalué</b>				
<b>Fonds reçu en apport</b>	3 255 043		3 255 043	
<b>TOTAL</b>	<b>3 565 969</b>	<b>115 753</b>	<b>3 450 216</b>	

### ACTIF IMMOBILISÉ

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes : 4 306 379 €

ACTIF IMMOBILISÉ	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	A LA CLÔTURE
<b>Immobilisations incorporelles</b>	3 693 371			3 693 371
<b>Immobilisations corporelles</b>	633 000	67 672	98 453	602 219
<b>Immobilisations financières</b>	12 389		1 600	10 789
<b>TOTAL</b>	<b>4 338 760</b>	<b>67 672</b>	<b>100 053</b>	<b>4 306 379</b>

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	A L'OUVERTURE	DOTATION	REPRISES	A LA CLÔTURE
<b>Immobilisations incorporelles</b>	243 156			243 156
<b>Immobilisations corporelles</b>	405 993	91 455	98 453	398 995
	0			0
<b>TOTAL</b>	<b>649 149</b>	<b>91 455</b>	<b>98 453</b>	<b>642 151</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES	MONTANT BRUT	À UN AN	À PLUS D'UN AN
<b>Actif immobilisé</b>	10 788		10 788
<b>Actif circulant et charges d'avance</b>	4 356 129	4 356 129	
<b>TOTAL</b>	<b>4 366 917</b>	<b>4 356 129</b>	<b>10 788</b>

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

NATURE DES PROVISIONS	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	UTILISÉES	NON UTILISÉES	A LA CLÔTURE
<b>Stocks et en-cours</b>					
<b>Comptes de tiers</b>	1 054 891	152 896	424 634		783 153
<b>Comptes financiers</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>1 054 891</b>	<b>152 896</b>	<b>424 634</b>	<b>0</b>	<b>783 153</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## NOTES SUR LE BILAN : PASSIF

### CAPITAL SOCIAL

MOUVEMENTS DES TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE	CAPITAL SOCIAL
<b>Titres en début d'exercice</b>	4 000 000	1	4 000 000
<b>Titres émis</b>			
<b>Titres remboursés ou annulés</b>			
<b>TOTAL</b>	<b>4 000 000</b>	<b>1</b>	<b>4 000 000</b>

L'associé unique de la société est la société 20-20 Technologies Inc. domiciliée à Laval au Québec qui détient 100% du capital social de 2020 Technologies France SAS.

### CAPITAUX PROPRES

POSTES DU BILAN	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2015	AFFECTATION RÉSULTAT EXERCICE PRÉCÉDENT	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	RECAPITALISATION	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2016
<b>Capital</b>	4 000 000				4 000 000
<b>Réserve légale</b>	8 466				8 466
<b>Autres réserves</b>					0
<b>Report à nouveau</b>	(618 652)	(483 828)			(1 102 480)
<b>Résultat</b>	(483 828)	483 828	(438 172)		(438 172)
<b>Total</b>	<b>2 905 986</b>	<b>0</b>	<b>(438 172)</b>	<b>0</b>	<b>2 467 814</b>

### PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	UTILISÉES	NON UTILISÉES	A LA CLÔTURE
<b>Provision engagement retraite</b>	39 596	59 309	0	(39 596)	59 309
<b>Provision pour amendes &amp; pénalités</b>	0	0	0	0	0
<b>Autres litiges</b>	33 885	0	0	0	33 885
<b>TOTAL</b>	<b>73 481</b>	<b>59 309</b>	<b>0</b>	<b>(39 596)</b>	<b>93 194</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ÉTAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES	MONTANT TOTAL	DE 0 À 1 AN	DE 1 À 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
<b>Établissements de crédit</b>				
<b>Dettes financières diverses</b>				
<b>Fournisseurs</b>	2 744 193	2 744 193		
<b>Dettes fiscales &amp; sociales</b>	708 648	708 648		
<b>Autres dettes</b>	55 829	55 829		
<b>Produits constatés d'avance</b>	1 161 234	1 161 234		
<b>TOTAL</b>	<b>4 669 904</b>	<b>4 669 904</b>		

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## DÉTAIL DES POSTES CONCERNÉS PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	PCG	MONTANT
<b>Charges constatées d'avance</b>	48600000	321 065
<b>TOTAL</b>		<b>321 065</b>

Ce poste recouvre principalement les dépenses engagées pour les salons et abonnement de services 2016/2017.

### CHARGES À PAYER

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	PCG	MONTANT
<b>Factures non parvenues</b>	40810000, 40820000	131 682
<b>TOTAL</b>		<b>131 682</b>

DETTES FISCALES ET SOCIALES	PCG	MONTANT
<b>Congés payés</b>	42820000	124 697
<b>Bonus à payer</b>	42850000	41 303
<b>Personnel - autres charges à payer</b>	42860000, 42860001	0
<b>Charges/congés payés</b>	43820000	59 079
<b>Bénéfices pour ventes à payer</b>	43850000	5 690
<b>Effort construction</b>	43861000	14 514
<b>Taxe apprentissage</b>	43862000	9 431
<b>Formation continue</b>	43863000	14 495
<b>CVAE</b>	44861000	0
<b>CFE</b>	44862000	2 320
<b>C3S</b>	44863000	0
<b>TVTS</b>	44864000	7 917
<b>AGEFIPH</b>	44865000	3 202
<b>TOTAL</b>		<b>282 648</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	PCG	MONTANT
PCA	48700000	1 161 234
<b>TOTAL</b>		<b>1 161 234</b>

Ce poste comprend les revenus différés attachés aux contrats pluriannuels de maintenance et de location de licences.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

### TRANSFERT DE CHARGES

Les transferts de charges comptabilisés au titre de l'exercice 2015/2016 s'établissent à 99 240€. Ils correspondent aux avantages en nature accordés à certains salariés de mise à disposition de véhicules ainsi qu'aux transferts de charges aux autres entités 2020.

### CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

	CHARGES	PRODUITS
<b>Amendes &amp; pénalités</b>	956	0
<b>Produits sur exercice antérieure</b>	1 600	0
<b>Frais exceptionnels</b>	0	15 983

### INFORMATION SUR LE CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires global toutes activités confondues s'élève à 5 301 467 € hors taxes. Les ventes se répartissent comme suit :

TYPE DE CLIENTS	ZONES GÉOGRAPHIQUES	MONTANT
<b>Externe</b>	France	4 571 628
<b>Externe</b>	Union européenne	612 733
<b>Externe</b>	Hors union européenne	117 105
<b>Total</b>		<b>5 301 467</b>

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare. La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers sont une diminution des charges de personnel pour 49 098 euros en contrepartie d'un compte produit à recevoir de l'état, le portant à 196 765 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment à l'amélioration du fonds de roulement et à l'amélioration de la marge de l'entreprise.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE

### EFFECTIF MOYEN

CATÉGORIE	EFFECTIF MOYEN
<b>Cadres</b>	15,0
<b>Employés et ouvriers</b>	20,75
<b>Total</b>	<b>35,75</b>

### ENTREPRISES LIÉES

#### INFORMATIONS CONCERNANT LE BILAN :

<b>Titres de participation</b>	0
<b>Provisions sur titres de participation</b>	0
<b>Provisions pertes filiales</b>	0
<b>Clients et comptes rattachés</b>	743 245
<b>Comptes courants débiteurs</b>	0
<b>Provisions sur C/C</b>	0
<b>Autres créances</b>	0
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	2 342 557
<b>Comptes courants créditeurs</b>	0
<b>Autres dettes</b>	0

#### INFORMATIONS CONCERNANT LE COMPTE DE RÉSULTAT :

<b>Produits financiers des participations</b>	0
<b>Dotations aux provisions financières</b>	0
<b>Produits sur comptes courants</b>	0
<b>Charges sur comptes courants</b>	0
<b>Chiffres d'affaires groupe Interco</b>	46 728
<b>Achats groupe interco</b>	1 201 901

TYPE D'ENGAGEMENT	MONTANT
<b>Engagements donnés</b>	295 991
<b>Engagements reçus</b>	0

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## HONORAIRES ET MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 19 000 € pour l'exercice clos le 31 octobre 2016.

## SOUTIEN FINANCIER DE LA MAISON MÈRE

L'Associé unique de la société a réitéré son soutien à sa filiale française à la clôture de l'exercice en confirmant son intention d'assurer la continuité de son exploitation et notamment :

- de lui apporter son soutien financier en lui permettant d'honorer des dettes à bonne échéance,
- de reconstituer les capitaux propres conformément aux dispositions du code de commerce.

## SOCIÉTÉ MÈRE ÉTABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDÉS

La consolidation des données est effectuée par la compagnie mère, 2020 Technologies Inc. qui est une compagnie incorporée en vertu de la Loi sur les sociétés par action du Québec.

## COMPTE PERSONNEL DE FORMATION (CPF)

Dans le cadre de la réforme de la formation professionnelle, le Compte Personnel Formation (CPF) a remplacé le Droit Individuel à la Formation (DIF), depuis le 1er janvier 2015. Les heures accumulées au titre du DIF par les collaborateurs au 31 octobre 2016 sont transférées à l'initiative des salariés sur le CPF. Les droits liés au CPF sont désormais attachés à chaque salarié, et l'accompagnent durant toute sa vie professionnelle, indépendamment de son employeur.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ÉLÉMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE

Néant