

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 15/04/2019 sous le numéro de dépôt 765

SAS 20-20 TECHNOLOGIES

**Bilan**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	131 962	127 403	4 559		4 559	
Fonds commercial	3 565 969	115 753	3 450 216	3 450 216		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	668 889	477 669	191 220	203 225	- 12 005	
Immobilisations en cours						
Avances et 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	10 789		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 377 608</b>	<b>720 825</b>	<b>3 656 783</b>	<b>3 664 229</b>	<b>- 7 446</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 et acomptes versés sur commandes	18 601		18 601	36 200	- 17 599	
Clients et comptes rattachés	3 070 423	526 307	2 544 115	2 740 855	- 196 740	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	15 229		15 229		15 229	
. Personnel	5 975		5 975	7 502	- 1 527	
. Organismes sociaux	5 287		5 287	80	5 207	
. Etat, impôts sur les bénéfices	252 865		252 865	196 765	56 100	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 803		6 803	17 673	- 10 870	
. Autres	4 175		4 175	36 038	- 31 863	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	23 712		23 712	23 712		
Disponibilités	201 704		201 704	195 203	6 501	
Charges constatées d'avance	263 548		263 548	321 065	- 57 517	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 868 320</b>	<b>526 307</b>	<b>3 342 013</b>	<b>3 575 093</b>	<b>- 233 080</b>	
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>8 245 928</b>	<b>1 247 132</b>	<b>6 998 796</b>	<b>7 239 322</b>	<b>- 240 526</b>	

*Passer copie  
comptable*

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	4 000 000	4 000 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 466	8 466	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-1 540 652	-1 102 480	- 438 172
Résultat de l'exercice	-274 374	-438 172	163 798
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 193 440</b>	<b>2 467 814</b>	<b>- 274 374</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	32 357	42 295	- 9 938
Provisions pour charges	54 717	59 309	- 4 592
<b>TOTAL (III)</b>	<b>87 074</b>	<b>101 603</b>	<b>- 14 529</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 et acomptes reçus sur commandes en cours	3 723	50 513	- 46 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 452 030	2 744 193	- 292 163
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	207 740	166 000	41 740
. Organismes sociaux	241 306	202 689	38 617
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	269 903	326 520	- 56 617
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 813	13 439	1 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 317	- 5 317
Produits constatés d'avance	1 528 767	1 161 234	367 533
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 718 282</b>	<b>4 669 904</b>	<b>48 378</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>6 998 796</b>	<b>7 239 322</b>	<b>- 240 526</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	832 019		832 019	627 558	204 461	32,58
Production vendue services	4 724 614		4 724 614	4 673 909	50 705	1,08
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>5 556 633</b>		<b>5 556 633</b>	<b>5 301 467</b>	<b>255 166</b>	<b>4,81</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 385 449	483 535	901 914	186,53
Autres produits				622	- 622	-100
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>6 942 082</b>	<b>5 785 624</b>	<b>1 156 458</b>	<b>19,99</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			34 695	15 319	19 376	126,48
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			2 923 053	2 828 060	94 993	3,36
Impôts, taxes et versements assimilés			84 979	81 105	3 874	4,78
Salaires et traitements			1 886 646	1 718 130	168 516	9,81
Charges sociales			806 055	748 674	57 381	7,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			78 674	91 455	- 12 781	-13,98
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			179 453	112 557	66 896	59,43
Dotations aux provisions pour risques et charges				28 123	- 28 123	-100
Autres charges			1 234 431	618 308	616 123	99,65
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>7 227 986</b>	<b>6 241 730</b>	<b>986 256</b>	<b>15,80</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-285 904</b>	<b>-456 106</b>	<b>170 202</b>	<b>37,32</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			173	756	- 583	-77,12
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>173</b>	<b>756</b>	<b>- 583</b>	<b>-77,12</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>173</b>	<b>756</b>	<b>- 583</b>	<b>-77,12</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-285 731</b>	<b>-455 350</b>	<b>169 619</b>	<b>37,25</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 127	19 733	- 2 606	-13,21
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>17 127</b>	<b>19 733</b>	<b>- 2 606</b>	<b>-13,21</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 770	2 556	3 214	125,74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 770</b>	<b>2 556</b>	<b>3 214</b>	<b>125,74</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>11 357</b>	<b>17 178</b>	<b>- 5 821</b>	<b>-33,89</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Total des Produits</b>	<b>6 959 382</b>	<b>5 806 114</b>	<b>1 153 268</b>	<b>19,86</b>
<b>Total des charges</b>	<b>7 233 756</b>	<b>6 244 286</b>	<b>989 470</b>	<b>15,85</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-274 374</b>	<b>-438 172</b>	<b>163 798</b>	<b>37,38</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 01/11/2016 au 31/10/2017*

## TABLE DES MATIÈRES

PRÉAMBULE	1
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	1
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	2
IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	2
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3
PROVISIONS POUR INDEMNITÉS DE DÉPARTS À LA RETRAITE	3
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION D'ACTIF	3
<b>CREANCES ET DETTES</b>	<b>4</b>
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI	4
Informations complémentaires pour donner une image fidèle	5
CONTINUITÉ D'EXPLOITATION	5
NOTES SUR LE BILAN : ACTIF	6
FONDS COMMERCIAL	6
ACTIF IMMOBILISÉ	7
ÉTAT DES CRÉANCES	7
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	8
NOTES SUR LE BILAN : PASSIF	9
CAPITAL SOCIAL	9
CAPITAUX PROPRES	9
PROVISIONS	10
ÉTAT DES DETTES	10
DÉTAIL DES POSTES CONCERNÉS PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	11
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	11
CHARGES À PAYER	11
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	12
NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT	13
TRANSFERT DE CHARGES	13
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	13

## TABLE DES MATIÈRES

INFORMATION SUR LE CHIFFRES D'AFFAIRES	13
AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE	15
effectif moyen	15
entreprises liées	15
RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	16
HONORAIRES ET MANDATS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES	16
SOCIÉTÉ MÈRE ÉTABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDÉS	16
compte personnel de formation (cpf)	16
ÉLÉMENTS POSTÉRIEURS À LA CLÔTURE	17

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### PRÉAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2016 avait également une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice s'élève à 6 998 796€.

Le résultat net comptable est une perte de 274 374 €.

Les comptes ont été arrêtés par le Président du Conseil d'administration le 29 mars 2018.

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 31 mai 2017, la société 20-20 Technologies Inc., société mère de 20-20 Technologies France, a été rachetée par Golden Gate Capital, précédemment détenue par Vector Capital.

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### 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 ET INCORPORELLES

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.

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

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### 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 54 717 €. Les évaluations ont été faites selon la méthode des unités de crédit projetées qui évalue la valeur probable du passif social, année par année, en considérant que chaque année de service donne droit à une unité de prestation sur la base du salaire en fin de carrière et des droits acquis à terme. Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont :

- 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 2017
- La convention collective SYNTEC pour le calcul du montant des indemnités,
- Un taux d'actualisation 1,55%.

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 2016, toutes les créances > à 90 jours sont désormais déclassées en créances douteuses et provisionnées à 100%.

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### CREANCES ET DETTES

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

### 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 56 099 euros en contrepartie d'un compte produit à recevoir de l'état, le portant à 252 865 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.

### Informations complémentaires pour donner une image fidèle

#### CONTINUITÉ D'EXPLOITATION

Nous maintenons le principe de continuité d'exploitation au regard des perspectives en cours et de la bonne réalisation du budget d'exploitation (conditions d'exploitation) et de trésorerie (sources de financement).

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### NOTES SUR LE BILAN : ACTIF

#### FONDS COMMERCIAL

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>	

Étant donné que les « fonds commerciaux » ne sont pas directement rattachables à une nature d'actif, ces derniers n'ont pas été affectés comptablement aux actifs sous-jacents et sont donc comptabilisés dans leur intégralité dans le poste "fonds commercial" comme détaillé ci-dessous :

- Fonds achetés :

La société comptabilise à l'actif du bilan 2 fonds de commerce pour une valeur brute de 310 926 euros dont :

- un acheté en 2011 à hauteur de 115 753 € auprès de la société Logiciel Optim Concept, amortis à 100% à la clôture de l'exercice ;
- un acheté en 2008 à hauteur de 195 164 € auprès de la société CONCEPTOR, et non amorti.

- Fonds reçu en apport :

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 €

La valeur nette comptable de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 216 € à la clôture 31 octobre 2017.

Malgré les restructurations au sein de la société 20-20 Technologies France S.A.S. imposées par la stratégie du groupe 20-20 Technologies 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.

Néanmoins, aucun test de dépréciation n'a été mis en œuvre à la clôture de l'exercice 31 octobre 2017 permettant de confirmer cette valorisation.

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### ACTIF IMMOBILISÉ

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

ACTIF IMMOBILISÉ	L'OUVERTURE	UGMENTATION	IMINUTION	LA CLÔTURE
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	693 371	559		697 930
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	02 219	6 669		68 888
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	0 789			0 789
<b>TOTAL</b>	<b>338 760</b>	<b>1 228</b>		<b>377 607</b>

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	A L'OUVERTURE	DOTATION	REPRISES	A LA CLÔTURE
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	243 156			243 156
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	398 995	78 674		477 669
<b>TOTAL</b>	<b>642 151</b>	<b>78 674</b>	<b>0</b>	<b>720 825</b>

### ÉTAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES	MONTANT BRUT	À UN AN	À PLUS D'UN AN
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	5 809		5 809
<b>ACTIF CIRCULANT ET CHARGES D'AVANCE</b>	384 916	384 916	
<b>TOTAL</b>	<b>390 725</b>	<b>384 916</b>	<b>5 809</b>

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### 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>	783 153	179 453	411 441		526 307
<b>COMPTES FINANCIERS</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>783 153</b>	<b>176 453</b>	<b>411 441</b>	<b>0</b>	<b>526 307</b>

Au cours de l'exercice 2017, la provision comptabilisée au 31 octobre 2017 a diminuée d'environ 33%, passant de 783 153 € au 31 octobre 2016 à 526 307 € en 2017, notamment dû aux passages en perte de créances douteuses en accord avec la direction pour un total de 411 717€, selon le détail ci-dessous :

- 4 332 € concernant des créances anciennes individuellement non significatives
- 203 185 € sous certificat d'irrécouvrabilité
- 159 220 € pour des déclarations de créances rejetées ou des sociétés fermées
- 30 484 € sous prescription commerciale
- 14 496 € par geste commercial (suite à malfaçon ou non terminaison définitive des travaux)

## 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
<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 S.A.S.

#### CAPITAUX PROPRES

POSTES DU BILAN	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2016	AFFECTATION RÉSULTAT EXERCICE PRÉCÉDENT	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	RECAPITALISATION	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2017
<b>CAPITAL</b>	4 000 000				4 000 000
<b>RÉSERVE LÉGALE</b>	8 466				8 466
<b>AUTRES RÉSERVES</b>	0				0
<b>REPORT À NOUVEAU</b>	(1 102 480)	(438 172)			(1 540 652)
<b>RÉSULTAT</b>	(438 172)	438 172	(274 374)		(274 374)
<b>TOTAL</b>	<b>2 467 814</b>	<b>0</b>	<b>(274 374)</b>	<b>0</b>	<b>2 193 440</b>

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	UTILISÉES	NON UTILISÉES	A LA CLÔTURE
<b>PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE</b>	59 309	54 717	0	(59 309)	54 717
<b>PROVISION POUR AMENDES &amp; PÉNALITÉS</b>	0	0	0	0	0
<b>AUTRES LITIGES</b>	33 885	9 243	(12 059)		31 069
<b>TOTAL</b>	<b>93 194</b>	<b>63 961</b>	<b>(12 059)</b>	<b>(59 309)</b>	<b>85 787</b>

### 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>				
<b>FOURNISSEURS</b>	2 452 030	2 452 030		
<b>DETTES FISCALES &amp; SOCIALES</b>	729 409	729 409		
<b>AUTRES DETTES</b>	3 723	3 723		
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	1 528 767	1 528 767		
<b>TOTAL</b>	<b>4 713 929</b>	<b>4 713 929</b>		

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

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

#### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	PCG	MONTANT
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>48600000</b>	263 548
<b>TOTAL</b>		<b>263 548</b>

Le solde du compte est composé principalement des dépenses engagées pour des salons et des abonnements de services relatifs aux exercices 2017/2018.

#### CHARGES À PAYER

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	PCG	MONTANT
<b>FACTURES NON PARVENUES</b>	<b>40810000, 40820000</b>	126 579
<b>TOTAL</b>		<b>126 579</b>

DETTES FISCALES ET SOCIALES	PCG	MONTANT
<b>CONGÉS PAYÉS</b>	<b>42820000</b>	131 057
<b>BONUS À PAYER</b>	<b>42850000</b>	72 530
<b>PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER</b>	<b>42860000, 42860001</b>	0
<b>CHARGES/CONGÉS PAYÉS</b>	<b>43820000</b>	62 907
<b>BENEFICES POUR VENTES A PAYER</b>	<b>43850000</b>	22 497
<b>EFFORT CONSTRUCTION</b>	<b>43861000</b>	14 501
<b>TAXE APPRENTISSAGE</b>	<b>43862000</b>	10 810
<b>FORMATION CONTINUE</b>	<b>43863000</b>	17 338
<b>CVAE</b>	<b>44861000</b>	199
<b>CFE</b>	<b>44862000</b>	3 474
<b>C3S</b>	<b>44863000</b>	0
<b>TVTS</b>	<b>44864000</b>	7 721
<b>AGEFIPH</b>	<b>44865000</b>	3 419
<b>TOTAL</b>		<b>346 452</b>

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	PCG	MONTANT
<b>PCA</b>	<b>48700000</b>	<b>1 528 767</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 528 767</b>

Le solde est composé des 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 2016/2017 s'établissent à 43 828€. 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>	3 089	0
<b>PRODUITS SUR EXERCICE ANTÉRIEURE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>FRAIS EXCEPTIONNELS</b>	<b>0</b>	<b>17 127</b>

#### INFORMATION SUR LE CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires global toutes activités confondues s'élève à 5 556 633 € hors taxes. Les ventes se répartissent comme suit :

TYPE DE CLIENTS	ZONES GÉOGRAPHIQUES	MONTANT
<b>EXTERNE</b>	<b>FRANCE</b>	4 865 463
<b>EXTERNE</b>	<b>UNION EUROPÉENNE</b>	570 977
<b>EXTERNE</b>	<b>HORS UNION EUROPÉENNE</b>	120 193
<b>TOTAL</b>		<b>5 556 633</b>

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

### AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE

#### EFFECTIF MOYEN

CATÉGORIE	EFFECTIF MOYEN
<b>CADRES</b>	14,71
<b>EMPLOYÉS ET OUVRIERS</b>	19,46
<b>TOTAL</b>	34,17

#### 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>	853 625
<b>COMPTES COURANTS DÉBITEURS</b>	0
<b>PROVISIONS SUR C/C</b>	0
<b>AUTRES CRÉANCES</b>	0
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	2 132 674
<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>	890 793
<b>ACHATS GROUPE INTERCO</b>	2 052 680

##### TYPE D'ENGAGEMENT

<b>ENGAGEMENTS DONNÉS : AVALS, CAUTIONNEMENTS ET GARANTIES</b>	183 751
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>	0

Commenté [PC1]: Peux-tu s'il te plait me dire à quoi cela correspond ?

## 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 2017.

### SOCIÉTÉ MÈRE ÉTABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDÉS

La consolidation des données est effectuée par la compagnie mère, 2020 Technologies Inc. qui est une compagnie consolidée 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 2017 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

**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**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 30 AVRIL 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2017**

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2017 s'élevant à - 274 374 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -274 374 €

Report à nouveau antérieur : -1 540 652 €

En totalité au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -1 815 026 €.

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**





**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](http://www.kpmg.fr)

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

Exercice clos le 31 octobre 2017  
20-20 Technologies S.A.S.  
323, chemin des Plaines - Espace Guidetti - 06370 Mouans Sartoux  
*Ce rapport contient 23 pages*  
Référence : JE-182-032



**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](http://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 2017

A l'attention de l'Associé unique,

#### **Opinion avec réserve**

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 20-20 Technologies S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec 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.

#### **Fondement de l'opinion avec réserve**

##### ***Motivation de la réserve***

Dans notre rapport du 10 avril 2017 relatif à l'exercice clos le 31 octobre 2016, nous avons formulé une réserve en raison de l'absence de documentation relative à l'évaluation des fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan au 31 octobre 2016 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 ces actifs qui est inchangée dans les comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2017.

##### ***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<sup>er</sup> novembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

#### Estimations comptables :

La société constitue des dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans le paragraphe « Provisions pour dépréciation d'actif » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société 20-20 Technologies S.A.S., décrite dans le paragraphe « Provisions pour dépréciation d'actif » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé unique**

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 du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 Conseil d'administration et dans les autres documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

### **Responsabilités 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 Conseil d'administration.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 :

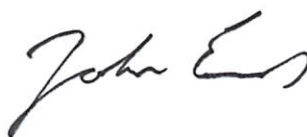
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Le commissaire aux comptes,

Valbonne, le 20 avril 2018,

KPMG Audit  
Département de KPMG S.A.



John Evans  
Associé

**Bilan**

Présenté en Euros

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/10/2017</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/10/2016</b> (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	131 962	127 403	4 559		4 559
Fonds commercial	3 565 969	115 753	3 450 216	3 450 216	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	668 889	477 669	191 220	203 225	- 12 005
Immobilisations en cours					
Avances et 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	10 789	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 377 608</b>	<b>720 825</b>	<b>3 656 783</b>	<b>3 664 229</b>	<b>- 7 446</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 et acomptes versés sur commandes	18 601		18 601	36 200	- 17 599
Clients et comptes rattachés	3 070 423	526 307	2 544 115	2 740 855	- 196 740
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	15 229		15 229		15 229
. Personnel	5 975		5 975	7 502	- 1 527
. Organismes sociaux	5 287		5 287	80	5 207
. Etat, impôts sur les bénéfices	252 865		252 865	196 765	56 100
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 803		6 803	17 673	- 10 870
. Autres	4 175		4 175	36 038	- 31 863
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	23 712		23 712	23 712	
Disponibilités	201 704		201 704	195 203	6 501
Charges constatées d'avance	263 548		263 548	321 065	- 57 517
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 868 320</b>	<b>526 307</b>	<b>3 342 013</b>	<b>3 575 093</b>	<b>- 233 080</b>
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>8 245 928</b>	<b>1 247 132</b>	<b>6 998 796</b>	<b>7 239 322</b>	<b>- 240 526</b>

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/10/2017</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/10/2016</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	4 000 000	4 000 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 466	8 466	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-1 540 652	-1 102 480	- 438 172
Résultat de l'exercice	-274 374	-438 172	163 798
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 193 440</b>	<b>2 467 814</b>	<b>- 274 374</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	32 357	42 295	- 9 938
Provisions pour charges	54 717	59 309	- 4 592
<b>TOTAL (III)</b>	<b>87 074</b>	<b>101 603</b>	<b>- 14 529</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 et acomptes reçus sur commandes en cours	3 723	50 513	- 46 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 452 030	2 744 193	- 292 163
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	207 740	166 000	41 740
. Organismes sociaux	241 306	202 689	38 617
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	269 903	326 520	- 56 617
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 813	13 439	1 374
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 317	- 5 317
Produits constatés d'avance	1 528 767	1 161 234	367 533
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 718 282</b>	<b>4 669 904</b>	<b>48 378</b>
<b>Ecart de conversion passif (V)</b>			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>6 998 796</b>	<b>7 239 322</b>	<b>- 240 526</b>

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	832 019		832 019	627 558	204 461	32,58
Production vendue services	4 724 614		4 724 614	4 673 909	50 705	1,08
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>5 556 633</b>		<b>5 556 633</b>	<b>5 301 467</b>	<b>255 166</b>	<b>4,81</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 385 449	483 535	901 914	186,53
Autres produits				622	- 622	-100
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>6 942 082</b>	<b>5 785 624</b>	<b>1 156 458</b>	<b>19,99</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			34 695	15 319	19 376	126,48
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			2 923 053	2 828 060	94 993	3,36
Impôts, taxes et versements assimilés			84 979	81 105	3 874	4,78
Salaires et traitements			1 886 646	1 718 130	168 516	9,81
Charges sociales			806 055	748 674	57 381	7,66
Dotations aux amortissements sur immobilisations			78 674	91 455	- 12 781	-13,98
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			179 453	112 557	66 896	59,43
Dotations aux provisions pour risques et charges				28 123	- 28 123	-100
Autres charges			1 234 431	618 308	616 123	99,65
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>7 227 986</b>	<b>6 241 730</b>	<b>986 256</b>	<b>15,80</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-285 904</b>	<b>-456 106</b>	<b>170 202</b>	<b>37,32</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			173	756	- 583	-77,12
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>173</b>	<b>756</b>	<b>- 583</b>	<b>-77,12</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>173</b>	<b>756</b>	<b>- 583</b>	<b>-77,12</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-285 731</b>	<b>-455 350</b>	<b>169 619</b>	<b>37,25</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 127	19 733	- 2 606	-13,21
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>17 127</b>	<b>19 733</b>	<b>- 2 606</b>	<b>-13,21</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 770	2 556	3 214	125,74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 770</b>	<b>2 556</b>	<b>3 214</b>	<b>125,74</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>11 357</b>	<b>17 178</b>	<b>- 5 821</b>	<b>-33,89</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Total des Produits</b>	<b>6 959 382</b>	<b>5 806 114</b>	<b>1 153 268</b>	<b>19,86</b>
<b>Total des charges</b>	<b>7 233 756</b>	<b>6 244 286</b>	<b>989 470</b>	<b>15,85</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-274 374</b>	<b>-438 172</b>	<b>163 798</b>	<b>37,38</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## CREANCES ET DETTES

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

## 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 56 099 euros en contrepartie d'un compte produit à recevoir de l'état, le portant à 252 865 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.

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### CONTINUITÉ D'EXPLOITATION

Nous maintenons le principe de continuité d'exploitation au regard des perspectives en cours et de la bonne réalisation du budget d'exploitation (conditions d'exploitation) et de trésorerie (sources de financement).

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## NOTES SUR LE BILAN : ACTIF

### FONDS COMMERCIAL

FONDS COMMERCIAL	VALEUR BRUTE	AMORT./PROVIS.	VALEUR NETTE	TAUX
FONDS ACHETÉ	310 926	115 753	195 173	33,33 %
FONDS RÉÉVALUÉ				
FONDS REÇU EN APPORT	3 255 043		3 255 043	
<b>TOTAL</b>	<b>3 565 969</b>	<b>115 753</b>	<b>3 450 216</b>	

Étant donné que les « fonds commerciaux » ne sont pas directement rattachables à une nature d'actif, ces derniers n'ont pas été affectés comptablement aux actifs sous-jacents et sont donc comptabilisés dans leur intégralité dans le poste "fonds commercial" comme détaillé ci-dessous :

- Fonds achetés :

La société comptabilise à l'actif du bilan 2 fonds de commerce pour une valeur brute de 310 926 euros dont :

- un acheté en 2011 à hauteur de 115 753 € auprès de la société Logiciel Optim Concept, amortis à 100% à la clôture de l'exercice ;
- un acheté en 2008 à hauteur de 195 164 € auprès de la société CONCEPTOR, et non amorti.

- Fonds reçu en apport :

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 €

La valeur nette comptable de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 216 € à la clôture 31 octobre 2017.

Malgré les restructurations au sein de la société 20-20 Technologies France S.A.S. imposées par la stratégie du groupe 20-20 Technologies 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.

Néanmoins, aucun test de dépréciation n'a été mis en œuvre à la clôture de l'exercice 31 octobre 2017 permettant de confirmer cette valorisation.

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ACTIF IMMOBILISÉ

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

ACTIF IMMOBILISÉ	L'OUVERTURE	UGMENTATION	IMINUTION	LA CLÔTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	693 371	559		697 930
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	02 219	6 669		68 888
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0 789			0 789
TOTAL	338 760	1 228		377 607

AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	A L'OUVERTURE	DOTATION	REPRISES	A LA CLÔTURE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	243 156			243 156
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	398 995	78 674		477 669
TOTAL	642 151	78 674	0	720 825

## ÉTAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES	MONTANT BRUT	À UN AN	À PLUS D'UN AN
ACTIF IMMOBILISÉ	5 809		5 809
ACTIF CIRCULANT ET CHARGES D'AVANCE	384 916	384 916	
TOTAL	390 725	384 916	5 809

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## 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>	783 153	179 453	411 441		526 307
<b>COMPTES FINANCIERS</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>783 153</b>	<b>176 453</b>	<b>411 441</b>	<b>0</b>	<b>526 307</b>

Au cours de l'exercice 2017, la provision comptabilisée au 31 octobre 2017 a diminuée d'environ 33%, passant de 783 153 € au 31 octobre 2016 à 526 307 € en 2017, notamment dû aux passages en perte de créances douteuses en accord avec la direction pour un total de 411 717€, selon le détail ci-dessous :

- 4 332 € concernant des créances anciennes individuellement non significatives
- 203 185 € sous certificat d'irrecouvrabilité
- 159 220 € pour des déclarations de créances rejetées ou des sociétés fermées
- 30 484 € sous prescription commerciale
- 14 496 € par geste commercial (suite à malfaçon ou non terminaison définitive des travaux)

# 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			
TOTAL	4 000 000	1	4 000 000

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 S.A.S.

### CAPITAUX PROPRES

POSTES DU BILAN	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2016	AFFECTATION RÉSULTAT EXERCICE PRÉCÉDENT	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	RECAPITALISATION	MONTANT AU 31 OCTOBRE 2017
CAPITAL	4 000 000				4 000 000
RÉSERVE LÉGALE	8 466				8 466
AUTRES RÉSERVES	0				0
REPORT À NOUVEAU RÉSULTAT	(1 102 480)	(438 172)			(1 540 652)
	(438 172)	438 172	(274 374)		(274 374)
TOTAL	2 467 814	0	(274 374)	0	2 193 440

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	UTILISÉES	NON UTILISÉES	A LA CLÔTURE
PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	59 309	54 717	0	(59 309)	54 717
PROVISION POUR AMENDES & PÉNALITÉS	0	0	0	0	0
AUTRES LITIGES	33 885	9 243	(12 059)		31 069
<b>TOTAL</b>	<b>93 194</b>	<b>63 961</b>	<b>(12 059)</b>	<b>(59 309)</b>	<b>85 787</b>

## ÉTAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT TOTAL	DE 0 À 1 AN	DE 1 À 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT				
DETTE FINANCIÈRE DIVERSE				
FOURNISSEURS	2 452 030	2 452 030		
DETTE FISCALE & SOCIALE	729 409	729 409		
AUTRES DETTES	3 723	3 723		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 528 767	1 528 767		
<b>TOTAL</b>	<b>4 713 929</b>	<b>4 713 929</b>		

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

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

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	PCG	MONTANT
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	48600000	263 548
TOTAL		263 548

Le solde du compte est composé principalement des dépenses engagées pour des salons et des abonnements de services relatifs aux exercices 2017/2018.

### CHARGES À PAYER

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	PCG	MONTANT
FACTURES NON PARVENUES	40810000, 40820000	126 579
TOTAL		126 579

DETTES FISCALES ET SOCIALES	PCG	MONTANT
CONGÉS PAYÉS	42820000	131 057
BONUS À PAYER	42850000	72 530
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	42860000, 42860001	0
CHARGES/CONGÉS PAYÉS	43820000	62 907
BENEFICES POUR VENTES A PAYER	43850000	22 497
EFFORT CONSTRUCTION	43861000	14 501
TAXE APPRENTISSAGE	43862000	10 810
FORMATION CONTINUE	43863000	17 338
CVAE	44861000	199
CFE	44862000	3 474
C3S	44863000	0
TVTS	44864000	7 721
AGEFIPH	44865000	3 419
TOTAL		346 452

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	PCG	MONTANT
PCA	48700000	1 528 767
TOTAL		1 528 767

Le solde est composé des 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 2016/2017 s'établissent à 43 828€. 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
AMENDES & PÉNALITÉS	3 089	0
PRODUITS SUR EXERCICE ANTÉRIEURE	0	0
FRAIS EXCEPTIONNELS	0	17 127

### INFORMATION SUR LE CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires global toutes activités confondues s'élève à 5 556 633 € hors taxes. Les ventes se répartissent comme suit :

TYPE DE CLIENTS	ZONES GÉOGRAPHIQUES	MONTANT
EXTERNE	FRANCE	4 865 463
EXTERNE	UNION EUROPÉENNE	570 977
EXTERNE	HORS UNION EUROPÉENNE	120 193
TOTAL		5 556 633

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

---

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE

### EFFECTIF MOYEN

CATÉGORIE	EFFECTIF MOYEN
CADRES	14,71
EMPLOYÉS ET OUVRIERS	19,46
TOTAL	34,17

### ENTREPRISES LIÉES

#### INFORMATIONS CONCERNANT LE BILAN :

TITRES DE PARTICIPATION	0
PROVISIONS SUR TITRES DE PARTICIPATION	0
PROVISIONS PERTES FILIALES	0
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	853 625
COMPTES COURANTS DÉBITEURS	0
PROVISIONS SUR C/C	0
AUTRES CRÉANCES	0
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 132 674
COMPTES COURANTS CRÉDITEURS	0
AUTRES DETTES	0

#### INFORMATIONS CONCERNANT LE COMPTE DE RESULTAT :

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	890 793
ACHATS GROUPE INTERCO	2 052 680

# ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

## ENGAGEMENT HORS BILAN

TYPE D'ENGAGEMENT	MONTANT
ENGAGEMENTS DONNES : AVALS, CAUTIONNEMENTS ET GARANTIES	183 751
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 2017.

## SOCIÉTÉ MÈRE ÉTABLISSANT LES COMPTES CONSOLIDÉS

La consolidation des données est effectuée par la compagnie mère, 2020 Technologies Inc. qui est une compagnie consolidée 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 2017 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

---