

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 06/05/2020 sous le numéro de dépôt 921



N°15949*01
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2019

| Désignation de l'entreprise : SAS 20-20 TECHNOLOGIES | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | | |
|--|---|--|----------------------------------|---------------------------|----|
| Adresse de l'entreprise Espace Guidetti 06370 MOUANS SARTOUX | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | | |
| Numéro SIRET* 3 8 8 7 4 8 9 3 1 0 0 1 1 9 | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | |
| | | Exercice N clos le 31/10/2019 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | AB | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 1 520 | |
| | Fonds commercial (1) | AH | AI | 3 450 216 | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | |
| | Terrains | AN | AO | | |
| | Constructions | AP | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 231 647 | |
| Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | |
| | Autres participations | CU | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | | |
| | Prêts | BF | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | BI | 10 789 | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 3 694 171 | |
| STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | |
| | Marchandises | BT | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | 10 298 | |
| | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | 2 525 929 | |
| | Autres créances (3) | BZ | CA | 234 747 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | 23 712 | |
| Disponibilités | CF | CG | 352 892 | | |
| Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | 283 851 | | |
| TOTAL (III) | | CJ | CK | 3 431 428 | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | CW | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | CM | | | |
| Ecart de conversion actif* (VI) | | CN | | | |
| TOTAL GENERAL (I à VI) | | CO | 1A | 7 125 599 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: | CP | (3) Part à plus d'un an : | CR |
| Clause de réserve de propriété :* | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| Désignation de l'entreprise | | SAS 20-20 TECHNOLOGIES | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|------------------------|------------|----------------------------------|--|
| | | Exercice N | | 31/10/2019 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :) | DA | 4 000 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 8 466 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>) | DG | | | |
| | Report à nouveau | DH | -1 859 505 | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | -82 040 | | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | | TOTAL (I) | DL | 2 066 921 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | 72 524 | | |
| | TOTAL (III) | DR | 72 524 | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>) | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 2 011 | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 974 803 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 978 767 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| Compte régul. | Autres dettes | EA | 24 284 | | |
| | Produits constatés d'avance (4) | EB | 2 006 288 | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 4 986 153 | | |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 7 125 599 | | |
| RENVOS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | 1C | | | |
| | | 1D | | | |
| | | 1E | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 4 984 143 | | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

| | | Exercice N | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * |
|---|--|---|----------------------------------|-----------|--|-----------|-----------|----------------------------------|
| | | France | | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue { | biens * | FD | 620 457 | FE | 276 349 | FF | 896 806 |
| | | services * | FG | 4 631 963 | FH | 1 018 264 | FI | 5 650 227 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 5 252 420 | FK | 1 294 613 | FL | 6 547 033 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 497 238 | |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | | FQ | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | 27 565 | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 2 905 646 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 93 146 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 1 997 248 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 858 348 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | | | GA | 94 642 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 20 297 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 8 432 | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 1 118 072 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | | GF | 7 123 396 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | | GG | -79 124 |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | GH | (III) | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | GI | (IV) | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | | GP | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 2 063 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | | GU | 2 063 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | | GV | -2 063 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | | GW | -81 188 |

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

| | | | |
|--|---|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS 20-20 TECHNOLOGIES</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 311 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 31 070 |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 31 381 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 164 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 32 070 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 32 234 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | -853 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 7 075 652 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 7 157 693 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | -82 040 |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières | HY | |
| | { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | { - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | |
| | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 439 442 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | 1 075 891 | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 | A9 | | |
| | obligatoires | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Exercice N | |
| | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| AMENDES | | 56 | |
| LITIGE | | 32 069 | 31 069 |
| AJUSTEMENT TIERS ANTERIEURS | | 108 | 311 |
| | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | |
| | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

20-20 TECHNOLOGIES

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 4 000 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 323 CHEMIN DES PLAINES
ESPACE GUIDETTI, 06370 MOUANS SARTOUX

388 748 931 RCS CANNES**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 AVRIL 2020

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2019

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2019 s'élevant à - 82 040 euros de la manière suivante :

| | |
|---|----------------|
| Perte de l'exercice : | - 82 040 euros |
| Au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à - 1 941 544 euros | - 82 040 euros |

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
51 avenue Simone Veil
Zac Meridia
CS 31043
06205 Nice cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 92 00 34 80
Télécopie : +33 (0)4 93 01 26 09
Site internet : www.kpmg.fr

20-20 Technologies S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos 31 octobre 2019
20-20 Technologies S.A.S
323, chemin des Plaines - Espace Guidetti
06 370 Mouans Sartoux
Ce rapport contient 24 pages
Référence : JE-194-200

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 Eqho
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
51 avenue Simone Veil
Zac Meridia
CS 31043
06205 Nice cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 92 00 34 80
Télécopie : +33 (0)4 93 01 26 09
Site internet : www.kpmg.fr

20-20 Technologies S.A.S

Siège social : 323, chemin des Plaines - Espace Guidetti
06 370 Mouans Sartoux
Capital social : € 4 000 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos 31 octobre 2019

A l'attention de l'associé unique de la société 20-20 Technologies S.A.S,

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'administration le 13 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 18 avril 2019 relatif à l'exercice clos le 31 octobre 2018, 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 2018 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 au 31 octobre 2019.

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} novembre 2018 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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 arrêté le 13 mars 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt du rapport de gestion relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.

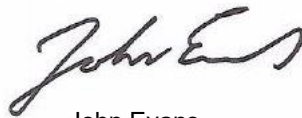
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

Nice, 21 avril 2020

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



John Evans
Associé

BILAN ACTIF

| ACTIF | Valeurs au 31/10/19 | | | Valeurs au 31/10/18 |
|---|---------------------|------------------|------------------|---------------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépréc. | Val. Nettes | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 131 962 | 130 442 | 1 520 | 3 039 |
| Fonds commercial (1) | 3 565 969 | 115 753 | 3 450 216 | 3 450 216 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 891 005 | 659 358 | 231 647 | 281 090 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 10 789 | | 10 789 | 10 789 |
| TOTAL (I) | 4 599 724 | 905 553 | 3 694 171 | 3 745 134 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 10 298 | | 10 298 | 22 596 |
| Créances | | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3) | 2 731 056 | 205 127 | 2 525 929 | 1 784 671 |
| Autres créances (3) | 234 747 | | 234 747 | 315 929 |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 23 712 | | 23 712 | 23 712 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 352 892 | | 352 892 | 330 739 |
| Charges constatées d'avance (3) | 283 851 | | 283 851 | 306 635 |
| TOTAL (II) | 3 636 556 | 205 127 | 3 431 428 | 2 784 281 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Écart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V) | 8 236 280 | 1 110 681 | 7 125 599 | 6 529 415 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

BILAN PASSIF

| PASSIF | Valeurs au 31/10/19 | Valeurs au 31/10/18 |
|--|------------------------|------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé : 0) | 4 000 000 | 4 000 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| Réserves | | |
| Réserve légale | 8 466 | 8 466 |
| Réerves statutaires ou contractuelles | | |
| Réerves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -1 859 505 | -1 815 026 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -82 040 | -44 478 |
| SITUATION NETTE | 2 066 921 | 2 148 962 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 2 066 921 | 2 148 962 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL (I) Bis | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | 45 617 |
| Provisions pour charges | 72 524 | 64 093 |
| TOTAL (II) | 72 524 | 109 709 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 2 011 | 2 360 |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | 1 974 803 | 1 835 148 |
| Dettes fiscales et sociales | 978 767 | 921 023 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 24 284 | 8 193 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 2 006 288 | 1 504 020 |
| TOTAL (III) | 4 986 153 | 4 270 744 |
| Écarts de conversion passif (IV) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | 7 125 599 | 6 529 415 |
| (1) Dont à plus d'un an | | 2 360 |
| (1) Dont à moins d'un an | 4 984 143 | 4 244 700 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

COMPTES DE RÉSULTAT

| | Du 01/11/18 Au 31/10/19 | % CA | Du 01/11/17 Au 31/10/18 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------|------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i> | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation : 1 294 613</i> | 6 547 033 | 100 | 6 295 759 | 100 | 251 274 | 4 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 6 547 033 | 100 | 6 295 759 | 100 | 251 274 | 4 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 497 238 | 8 | 784 247 | 12 | -287 009 | -37 |
| Autres produits | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 7 044 271 | 108 | 7 080 006 | 112 | -35 735 | -1 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | 27 565 | | 9 892 | | 17 673 | 179 |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 2 905 646 | 44 | 2 890 980 | 46 | 14 667 | 1 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 93 146 | 1 | 89 318 | 1 | 3 828 | 4 |
| Salaires et traitements | 1 997 248 | 31 | 1 863 233 | 30 | 134 014 | 7 |
| Charges sociales | 858 348 | 13 | 806 262 | 13 | 52 086 | 6 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amortissements | 94 642 | 1 | 90 087 | 1 | 4 555 | 5 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréciations | 20 297 | | 108 321 | 2 | -88 025 | -81 |
| Dotations aux provisions | 8 432 | | 22 635 | | -14 204 | -63 |
| Autres charges | 1 118 072 | 17 | 1 257 300 | 20 | -139 227 | -11 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 7 123 396 | 109 | 7 138 028 | 113 | -14 632 | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -79 124 | -1 | -58 021 | -1 | -21 103 | -36 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | | | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | | | | |

COMPTE DE RÉSULTAT

| | Du 01/11/18 Au 31/10/19 | % du CA | Du 01/11/17 Au 31/10/18 | % du CA | Variation | |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo(3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | | | |
| Reprises sur prov. et dépréciations, transf. charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | 566 | 0,01 | -566 | -100,00 |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 566 | 0,01 | -566 | -100,00 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréciations, provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 2 063 | 0,03 | 12 | | 2 051 | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | 2 063 | 0,03 | 12 | | 2 051 | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | -2 063 | -0,03 | 554 | 0,01 | -2 618 | -472,23 |
| RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI) | -81 188 | -1,24 | -57 467 | -0,91 | -23 720 | -41,28 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 311 | | 13 210 | 0,21 | -12 898 | -97,64 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur prov., dépréc., transferts de charges | 31 070 | 0,47 | | | 31 070 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 31 381 | 0,48 | 13 210 | 0,21 | 18 171 | 137,56 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 164 | | 221 | | -56 | -25,54 |
| Sur opérations en capital | 32 070 | 0,49 | | | 32 070 | |
| Dot. amortissements, dépréc., provisions | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 32 234 | 0,49 | 221 | | 32 013 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -853 | -0,01 | 12 989 | 0,21 | -13 842 | -106,57 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 7 075 652 | 108,07 | 7 093 782 | 112,68 | -18 130 | -0,26 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 7 157 693 | 109,33 | 7 138 261 | 113,38 | 19 432 | 0,27 |
| Bénéfice ou Perte | -82 040 | -1,25 | -44 478 | -0,71 | -37 562 | -84,45 |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i> | | | | | | |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i> | | | | | | |

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.

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 72 525 €. 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 1,54%.

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 2017, toutes les créances > à 90 jours sont désormais déclassées en créances douteuses et provisionnées à 100%.

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 5 590 euros réduit d'un remboursement de 65 949 euros, occasionnant une variation de 18 213 euros en contrepartie d'un compte produit à recevoir de l'état, le portant à 210 719 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).

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 | |
| TOTAL | 3 565 969 | 115 753 | 3 450 216 | |

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 commerciaux 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 comptabilisées en fonds commercial (# 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 €

Lorsqu'ils ne sont pas représentatifs d'éléments individualisés et sont évalués sur la base d'un portefeuille « normatif » (ensemble d'éléments fongibles), ils sont assimilables au fonds commercial dont l'utilisation peut être présumée sans limite prévisible. Il n'est donc pas amorti et doit faire l'objet d'un test de dépréciation à chaque clôture, au niveau du groupe d'actifs auquel il est affecté (niveau auquel il est géré et ses performances suivies).

La valeur nette comptable de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 216 € à la clôture 31 octobre 2019.

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 commerciaux conservent une valeur vénale et un potentiel de résultat pour les exercices futurs.

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Néanmoins, aucun test de dépréciation n'a été mis en œuvre à la clôture de l'exercice 31 octobre 2019 permettant de confirmer cette valorisation.

ACTIF IMMOBILISÉ

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

| ACTIF IMMOBILISÉ | À L'OUVERTURE | AUGMENTATION | DIMINUTION | A LA CLÔTURE |
|--------------------------------------|------------------|--------------|------------|------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 3 697 930 | | | 3 697 930 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 847 326 | 3 679 | | 851 005 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 10 789 | | | 10 789 |
| TOTAL | 4 556 045 | 3 679 | | 4 559 724 |

| AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | A L'OUVERTURE | DOTATION | REPRISES | A LA CLÔTURE |
|--------------------------------------|----------------|---------------|----------|----------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 244 676 | 1 520 | | 246 196 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 566 236 | 93 122 | | 659 358 |
| TOTAL | 810 912 | 94 642 | 0 | 905 554 |

ÉTAT DES CRÉANCES

| ÉTAT DES CRÉANCES | MONTANT BRUT | À UN AN | À PLUS D'UN AN |
|--|------------------|------------------|------------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | 4 599 724 | | 4 599 724 |
| ACTIF CIRCULANT ET CHARGES D'AVANCE | 3 636 556 | 3 636 556 | |
| TOTAL | 8 236 280 | 3 636 556 | 4 599 724 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

| NATURE DES PROVISIONS | A L'OUVERTURE | AUGMENTATION | UTILISÉES | NON UTILISÉES | A LA CLÔTURE |
|---------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|-----------------|
| STOCKS ET EN-COURS | | | | | |
| COMPTES DE TIERS | 228 079 | 20 296 | 43 249 | 0 | 205 127 |
| COMPTES FINANCIERS | | | | | |
| TOTAL | 228 079 | 20 296 | 43 249 | 0 | 205 127 |

Au cours de l'exercice 2019, la provision comptabilisée au 31 octobre 2019 a diminué d'environ 11%, passant de 228 079 € au 31 octobre 2018 à 205 127 € en 2019, notamment dû aux passages en perte de créances douteuses en accord avec la direction pour un total de 41 382€.

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 2018 | AFFECTATION RÉSULTAT EXERCICE PRÉCÉDENT | RÉSULTAT DE L'EXERCICE | RECAPITALISATION | MONTANT AU 31 OCTOBRE 2019 |
|---------------------|----------------------------------|--|------------------------------|------------------|-------------------------------|
| CAPITAL | 4 000 000 | | | | 4 000 000 |
| RÉSERVE LÉGALE | 8 466 | | | | 8 466 |
| AUTRES RÉSERVES | 0 | | | | 0 |
| REPORT À NOUVEAU | (1 815 026) | (44 478) | | | (1 859 504) |
| RÉSULTAT | (44 478) | 44 478 | (82 040) | | (82 040) |
| TOTAL | 2 148 962 | 0 | (82 040) | 0 | 2 066 922 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

PROVISIONS

| NATURE DES PROVISIONS | A L'OUVERTURE | AUGMENTATION | UTILISÉES | NON UTILISÉES | A LA CLÔTURE |
|---|----------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|
| PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE | 64 093 | 8 432 | 0 | 0 | 72 525 |
| PROVISION POUR AMENDES & PÉNALITÉS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| PROVISION PERTES FUTURES | 14 547 | 0 | (14 547) | 0 | 0 |
| AUTRES LITIGES | 31 069 | 0 | (31 069) | 0 | 0 |
| TOTAL | 109 709 | 8 432 | (45 616) | 0 | 72 525 |

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 | | | | |
| DETTES FINANCIÈRES DIVERSES | | | | |
| FOURNISSEURS | 1 974 803 | 1 974 803 | | |
| DETTES FISCALES & SOCIALES | 978 767 | 978 767 | | |
| AUTRES DETTES | 26 295 | 26 295 | | |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 2 006 288 | 2 006 288 | | |
| TOTAL | 4 986 153 | 4 986 153 | | |

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 | 283 851 |
| TOTAL | | 283 851 |

Le solde du compte est composé principalement des dépenses engagées pour des salons et des abonnements de services relatifs aux exercices 2019/2020.

CHARGES À PAYER

| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | PCG | MONTANT |
|--|---------------------------|----------------|
| FACTURES NON PARVENUES | 40810000, 40820000 | 128 409 |
| TOTAL | | 128 409 |

| DETTES FISCALES ET SOCIALES | PCG | MONTANT |
|---|---------------------------|---------|
| CONGÉS PAYÉS | 42820000 | 170 281 |
| BONUS À PAYER | 42850000 | 200 984 |
| PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER | 42860000, 42860001 | 0 |
| CHARGES/CONGÉS PAYÉS | 43820000 | 81 735 |
| BENEFICES POUR VENTES A PAYER | 43850000 | 36 234 |
| EFFORT CONSTRUCTION | 43861000 | 15 017 |
| TAXE APPRENTISSAGE | 43862000 | 0 |
| FORMATION CONTINUE | 43863000 | 2 412 |
| CVAE | 44861000 | 24 |
| CFE | 44862000 | 2 578 |
| C3S | 44863000 | 0 |
| TVTS | 44864000 | 8 060 |
| AGEFIPH | 44865000 | 3 282 |
| URSAAF | 43100000 | 62 956 |
| CAISSES DE RETRAITE | 43730000 | 21 863 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| AUTRES CAP PERSONNEL (MUTUELLE) | 43740000 | 6 926 |
| AVANTAGES SOCIAUX À PAYER | 44210000 | 11 310 |
| TVA COLLECTÉE 20% | 44571200 | 328 823 |
| TVA FACTURE À ÉMETTRE | 44587000 | 26 282 |
| TOTAL | | 978 767 |

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | PCG | MONTANT |
|------------------------------------|-----------------|------------------|
| PCA | 48700000 | 2 006 288 |
| TOTAL | | 2 006 288 |

Le solde est composé des 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 2019 s'établissent à 439 442€. 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 | 56 | 0 |
| PRODUITS SUR EXERCICE ANTÉRIEURE | 0 | 0 |
| FRAIS EXCEPTIONNELS | 0 | 311 |

INFORMATION SUR LE CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires global toutes activités confondues s'élève à 6 547 033 € hors taxes. Les ventes se répartissent comme suit :

| TYPE DE CLIENTS | ZONES GÉOGRAPHIQUES | MONTANT |
|-----------------|------------------------------|------------------|
| EXTERNE | FRANCE | 5 210 142 |
| EXTERNE | UNION EUROPÉENNE | 748 636 |
| EXTERNE | HORS UNION EUROPÉENNE | 588 255 |
| TOTAL | | 6 547 033 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

AUTRES ÉLÉMENTS DE L'EXERCICE

EFFECTIF MOYEN

| CATÉGORIE | EFFECTIF MOYEN |
|----------------------|----------------|
| CADRES | 16.0 |
| EMPLOYÉS ET OUVRIERS | 19.7 |
| TOTAL | 35.73 |

ENTREPRISES LIÉES

INFORMATIONS CONCERNANT LE BILAN:

| | |
|--|-----------|
| TITRES DE PARTICIPATION | 0 |
| PROVISIONS SUR TITRES DE PARTICIPATION | 0 |
| PROVISIONS PERTES FILIALES | 0 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS | 0 |
| COMPTES COURANTS DÉBITEURS | 0 |
| PROVISIONS SUR C/C | 0 |
| AUTRES CRÉANCES | 0 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 1 602 797 |
| 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 | 387 767 |
| ACHATS GROUPE INTERCO | 2 061 700 |

TYPE D'ENGAGEMENT

MONTANT

| | |
|--|---------|
| ENGAGEMENTS DONNES : AVALS, CAUTIONNEMENTS ET GARANTIES | 268 136 |
| ENGAGEMENTS REÇUS | 0 |

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Les engagements sont composés de :

- Engagement quant au bail immobilier des locaux
- Engagement quant au bail des voitures
- Engagement quant au bail des biens meubles (photocopieur)

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 20 145€ pour l'exercice clos le 31 octobre 2019.

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 2019 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

À la date d'arrêté des comptes, l'épidémie de coronavirus Covid-19 n'a pas eu d'incidence significative pour la société. Ce contexte épidémique étant cependant évolutif et incertain, il est difficile d'en mesurer les éventuels impacts futurs pour la société.