

RCS : EVREUX Code greffe : 2702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00710 Numéro SIREN : 821 908 159 Nom ou dénomination : 6NAPSE
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2022 sous le numéro de dépôt 682

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : 6NAPSE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise 2 VOIE DE L'INNOVATION 27100 VAL DE REUIL		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 8 2 1 9 0 8 1 5 9 0 0 0 1 4		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 3 1 0 7 2 0 2 1			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		
		Frais de développement *	CX		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	31 652	22 660
		Fonds commercial (1)	AH		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		
		Constructions	AP		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 489 559	710 588
		Autres immobilisations corporelles	AT	192 002	57 382
		Immobilisations en cours	AV		
		Avances et acomptes	AX		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
		Autres participations	CU	135 000	135 000
		Créances rattachées à des participations	BB	32 739	
		Autres titres immobilisés	BD		
		Prêts	BF		
		Autres immobilisations financières *	BH	6 696	6 696
	TOTAL (II)		BJ	1 887 647	925 629
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		
		En cours de production de biens	BN		
		En cours de production de services	BP		
		Produits intermédiaires et finis	BR		
		Marchandises	BT		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 916	5 916
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	286 074	286 074
		Autres créances (3)	BZ	1 383 618	1 383 618
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	
Disponibilités	CF		331 471	331 471	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	33 308	33 308	
	TOTAL (III)	CJ	2 040 387	2 040 387	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 928 034	925 629	
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 :		

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise		6NAPSE		Néant ☐			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	414 371		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(279 273)		
	Subventions d'investissement			DJ	512 978		
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	758 076		
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	55 902		
	TOTAL (III)			DR	55 902		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	237		
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	794 844		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	854 599		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	161 976		
	Dettes fiscales et sociales			DY	203 229		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	173 542		
TOTAL (IV)			EC	2 188 427			
Ecart de conversion passif *			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 002 405			
RENVois	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC		
		Dont	Écart de réévaluation libre			ID	
		Réserve de réévaluation (1976)			IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 592 642	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	16	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : 6NAPSE				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue	FG	2 082 662	FH	9 705	FI	2 092 367	
	services*	FJ	2 082 662	FK	9 705	FL	2 092 367	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	142 842	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	81 519	
	Autres produits (1) (11)					FQ	277	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 317 004	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	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	844 023	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	35 318	
	Salaires et traitements*					FY	878 366	
	Charges sociales (10)					FZ	470 791	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*			GA	457 073
				- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	55 902
	Autres charges (12)					GE	10	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 741 483
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(424 479)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
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	1 279	
	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	1 279	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	135 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 048	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	142 048	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(140 769)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(565 248)	

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2021

Désignation de l'entreprise 6NAPSE		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	189 250
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	189 250
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	189 250
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(96 725)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 507 533
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 786 806
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(279 273)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	81 519
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			
	facultatifs A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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
Quota-part des subventions d'investissement virées au cpt de résultat			189 250
(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.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : 6NAPSE Néant ☐ *

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	31 652	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	L9		KJ		KL	
		Sur sol d'autrui	M1		KM		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2		KP		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3		KS	1 235 818	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	146 653	KW	KX	
		Matériel de transport *		KY		KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	16 735	LC	LD	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ		
	Avances et acomptes		LK		LL	LM		
	TOTAL III	LN	1 399 206	LO		LP	282 907	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T
		Autres participations		8U	220 916	8V		8W
Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières			1T	6 696	1U		1V	
TOTAL IV		LQ	227 611	LR		LS	337	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	1 658 469	ØH		ØJ	
							283 245	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				par virement de poste à poste		3		4	
				1		2			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	31 652	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
		Inst. gales, agencis et am. des constructions	IS		MG		MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	1 489 559	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencis, aménagements divers	IU		MM	552	MN	175 267	MO
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	16 735	MU
		Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF
	TOTAL III	IY		NG	552	NH	1 681 561	NI	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW
		Autres participations	IØ		ØX	53 514	ØY	167 739	ØZ
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	6 696	2G	
TOTAL IV		I3		NJ	53 514	NK	174 434	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	54 066	ØL	1 887 647	ØM

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2021

Exercice N clos le 3 1 0 7 2 0 2 1

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: 6NAPSE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise 6NAPSE										Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	6 834	PF	15 826	PG		PH	22 660	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	303 990	QA	406 598	QB		QC	710 588	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	20 481	QE	29 153	QF		QG	49 634	
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	2 252	QM	5 496	QN		QO	7 748	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	326 723	QV	441 247	QW		QX	767 970	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	333 557	ØP	457 073	ØQ		ØR	790 629	
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2		N3		N4	N5	N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6		P7		P8	P9	Q1	
Terrains		Q2	Q3	Q4		Q5		Q6	Q7	Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2		R3		R4	R5	R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9		S1		S2	S3	S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7		S8		S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5		T6		T7	T8	T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3		U4		U5	U6	U7	
	Matériel de transport	U8	U9	V1		V2		V3	V4	V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8		V9		W1	W2	W3	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6		W7		W8	W9	X1	
TOTAL III		X2	X3	X4		X5		X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR		NS		NT	NU	NV	
Total général sans ventilé (NP + NQ + NR)		NW				NY					
				Total général sans ventilé (NS + NT + NU)				Total général sans ventilé (NW - NY)	NZ		
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		6NAPSE		Néant ☐		*		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR			
TOTAL I		3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	55 902	5X	5Y	55 902	
TOTAL II		5Z	TV	55 902	TW	TX	55 902	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
	- corporelles	6E	6F	6G	6H			
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
	- titres de participation	9U	9V	135 000	9W	9X	135 000	
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7		Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P		6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U		6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y		6Z	7A		
	TOTAL III		7B	TY	135 000	TZ	UA	135 000
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	UB	190 902	UC	UD	190 902
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	55 902	UF			
		- financières	UG	135 000	UH			
		- exceptionnelles	UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.						10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.								
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.								

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions réglementées"

Désignation de l'entreprise 6NAPSE

[illegible]

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour risques et charges"

Désignation de l'entreprise 6NAPSE

[illegible]

[illegible]

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Détail du poste "Autres provisions pour dépréciation"

Désignation de l'entreprise 6NAPSE

[illegible]

Désignation de l'entreprise :		6NAPSE		Néant ☐		*					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	32 739	UM		UN	32 739			
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	6 696	UV		UW	6 696			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	286 074		286 074					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	209 201		209 201					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	27 492		27 492					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	1 682		1 682					
		Divers	VP	741 104		741 104					
	Groupe et associés (2)		VC	400 742		400 742					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	3 398		3 398					
	Charges constatées d'avance		VS	33 308		33 308					
	TOTAUX			VT	1 742 434	VU	1 703 000	VV	39 434		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y	237		237						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	794 844		199 059		595 785			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	161 976		161 976						
Personnel et comptes rattachés		8C	31 734		31 734						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	101 682		101 682						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	2 869		2 869					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	63 934		63 934					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 010		3 010					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	854 599		854 599						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	173 542		173 542						
TOTAUX			VY	2 188 427	VZ	1 592 642		595 785			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	139 267							
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032											

ANNEXE

Au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31 Juillet 2021 qui dégage un déficit de 279 273,07 €.

L'exercice comptable couvre la période du 01 aout 2020 au 31 juillet 2021.

Les comptes annuels composés du bilan, du compte de résultat et de l'annexe forment un tout indissociable.

Objet social :

La Société a pour objet, en France et à l'étranger :

- L'assistance technique dans le secteur des transports, de l'électronique, de la sécurité et de la défense ;
- La mise à disposition de ressources technologiques et de compétences expertes dans les secteurs listés ci – avant.
- Toutes opérations industrielles et commerciales se rapportant à :
 - o La création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissement, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ci-dessus ;
 - o La prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés, brevets et droits de propriété intellectuelle concernant ces activités ;
 - o La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, mobilières ou immobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou tout objet similaire ou connexe ;
 - o Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le montant du Crédit impôts recherche au titre de l'exercice s'élève à 96 725 €.

La crise sanitaire liée à la COVID-19 et les mesures gouvernementales prises pour l'enrayer, continuent d'avoir un impact significatif sur l'activité de l'exercice clos au 31 Juillet 2021.

La poursuite des mesures prises par l'entreprise, permettent de ne pas remettre en cause la continuité d'exploitation, notamment :

- Le recours à l'activité partielle jusqu'à juin 2021
- La suspension et report en fin d'échéancier de mensualités des emprunts en cours jusqu'à novembre 2020.
- La restructuration des effectifs avec le recours à des départs volontaires et des licenciements économiques : au nombre de 17

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et de ses règlements modificatifs.

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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Changement de méthode comptable : Il n'y a pas eu de changement de méthode sur l'exercice.

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

Sauf exception, les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

III - NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

a) Tableau de variations des immobilisations

Valeurs brutes	Début	Acquisitions	Diminutions	Fin
Logiciels	31 651,66			31 651,66
Matériel et outillage industriel	1 235 818,05	253 741,22		1 489 559,27
Installation - Agencement	146 653,32	28 614,10		175 267,42
Matériel informatique	16 119,71			16 119,71
Mobilier	615,00			615,00
Total	1 430 857,74	282 355,32		1 713 213,06

b) Tableau de variation des amortissements

Amortissements	Début	Dotations	Reprises	Fin
Logiciels	6 833,84	15 825,83		22 659,67
Matériel et outillage industriel	303 990,07	406 598,05		710 588,12
Installation - Agencement	20 481,11	29 152,75		49 633,86
Matériel informatique	2 190,05	5 373,24		7 563,29
Mobilier	61,50	123,00		184,50
	333 556,57	457 072,87		790 629,44

2. Immobilisations financières

Nature	Montant	Provision	Net
Titres de participations	135 000,00	135 000,00	
Total	135 000,00	135 000,00	

3. Autres Immobilisations financières

Nature	Montant	- d'1 an	+ d'1 an
Créances rattachées à des pa	32 738,65		32 738,65
Dépôts et cautionnements	6 695,63		6 695,63
Total	39 434,28		39 434,28

4. Avances et acomptes versés

Nature	Montant
Avances sur commandes	5 915,70
Total	5 915,70

5. usagers

Nature	Brut	Provision	net
Usagers	286 073,65		286 073,65
Usagers douteux			
Usagers non encore facturés			
Total	286 073,65		286 073,65

6. Subventions à recevoir

Nature	Montant
Invest - Feder / Région	15 685,60
Invest - BipFrance	216 250,00
Fonct - Feder / Région	474 579,90
Fonct - BipFrance	33 255,00
Fonct - Aide à l'emploi	1 333,32
Total	741 103,82

7. Autres créances

Nature	Montant
Personnel - Pdts à recevoir	
Impôts sur les sociétés	
Etat - CIR	209 201,00
Etat - TVA déduct/immos	
Etat - TVA déduct/abs	23 749,20
Etat - Crédit TVA	
Etat - TVA / Fa non parvenues	2 300,79
Etat - TVA collectée à régulariser	
Etat - TVA deductible à régulariser	1 441,69
Formation continue	854,31
Taxe d'apprentissage	827,22
Cpt courant - CRESCIENT	180 107,14
Cpt courant - 6LING	220 634,99
Tickets restaurant	153,00
Produits à recevoir	3 244,85
Total	642 514,19

8. Disponibilités

Nature	Montant
HSBC - Courant	74 566,19
Société Générale - Courant	136 484,69
Caisse Epargne - Courant	120 020,08
Régie d'avance	400,00
Total	331 470,96

9. Charges constatées d'avance

Nature	Montant
Fa Siemens	6 485,05
Fa ATVR	612,50
Fa Afnor	1 194,49
Fa Felix	107,81
Fa Adventis	16 107,25
Fa Aste	319,44
Fa Rex Rotary	3 180,25
Fa IMV Corporation	3 675,00
Fa ISTA	524,20
Fa Ami Santé	1 102,50
Total	33 308,49

IV - NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

1. Capitaux propres

Nature	n	n-1
Capital	100 000,00	100 000,00
Réserve légale	10 000,00	9 999,89
Autres réserves	414 370,90	285 681,34
Total	524 370,90	395 681,23

2. Subventions d'investissement

Nature	Brut	Taux	Net au début	Reprises	Net à la fin
Feder / Région - MIMME	410 760,00	45%	269 727,94	189 249,79	80 478,15
BipFrance - Dynawatt	432 500,00		432 500,00		432 500,00
Total	843 260,00		702 227,94	189 249,79	512 978,15

2. Provisions

Nature	Début	Dotations	Reprises	Fin
Charges départs salariés		55 901,76		55 901,76
Provisions pour charges		55 901,76		55 901,76
Provisions pour risques				
Total		55 901,76		55 901,76

3. Emprunts et dettes assimilées

Nature	Montant	- 1 an	+ 1 an, - 5 ans	+ 5 ans
Emprunt - HSBC	400 997,28	99 498,85	301 498,43	
Emprunt - Société Générale	393 830,89	99 543,95	294 286,94	
Intérêts courus sur emprunts	236,76	236,76		
Intérêts courus à payer	16,00	16,00		
Cpt courant - CEVAA	402 158,49			402 158,49
Cpt courant - Analyses & Surface	452 440,86			452 440,86
Total	1 649 680,28	199 295,56	595 785,37	854 599,35

4. Fournisseurs

Nature	Montant
Fournisseurs	142 495,21
Fournisseurs - Immobilisations	
Fournisseurs - Factures non parvenues	19 480,47
Total	161 975,68

5. Dettes fiscales et sociales

Nature	Montant
Personnel - Rémunérations dues	
Personnel - dettes provisions C payés	21 540,48
Personnel - Charges à payer	10 193,22
URSSAF	66 318,33
Retraite	7 236,82
Prévoyance - Mutuelle	16 119,72
Cpam en attente	
Charges sociales sur congés payés	8 089,94
Org. Sociaux - Charges à payer	3 916,73
Etat - Prélèvement à la source	3 010,00
Etat - Impôts sur les sociétés	2 869,10
Etat - Tva sur à décaisser	15 528,00
Etat - Tva collectée	47 678,94
Etat - Tva déductible à régulariser	
Etat - Tva collectée à régulariser	727,39
Total	203 228,67

6. Autres dettes

Nature	Montant
Total	

7. Produits constatés d'avance

Nature	Montant
Subv Feder/Région - MIMME	94 916,00
Subv BipFrance - DYNAWATT	66 510,00
Fa Rex Rotary	12 116,34
Total	173 542,34

V - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**1. Prestations de service**

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Prestations de services divers	1 830 760,49	2 145 999,33
Prestations de services export	9 705,00	34 712,93
Port et frais accessoires facturés	251 901,16	205 111,14
Total	2 092 366,65	2 385 823,40

2. Subventions d'exploitation

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Feder/Région - MIMME	111 509,00	268 154,90
Etat - Aide à l'emploi	21 333,12	
PME	10 000,00	
Total	142 842,12	

3. Produits exceptionnels

Nature	Montant
Quote part subventions d'investissement virée au Cpt Résultats	189 249,79
Total	189 249,79

4. Charges exceptionnelles

Nature	Montant
Total	

VI - AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif

Salarié	Exercice clos		Exercice précédent	
	Effectif (1)	E.T.P. (2)	Effectif (1)	E.T.P. (2)
Cadres	9	9,00	23	23,00
Employés	8	8,00	6	6,00
Emplois aidés				
Total	17	17,00	29,00	29,00

(1) Effectif à la clôture quelque soit la durée de travail (2) Equivalent Temps plein = 1 820 H/an

2. Indemnités de départ en retraite

Le montant du coût du départ à la retraite des salariés est de 5 522.00 euros. Ce montant est calculé conformément à la Convention Collective dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite, et proratisé pour tenir compte des droits acquis

6NAPSE
Société par actions simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : PHARMAPARC - 2 voie de L'innovation,
27100 VAL DE REUIL
821 908 159 RCS EVREUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JANVIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 juillet 2021 s'élevant à 279.273,07 euros en totalité au compte « Report à nouveau »

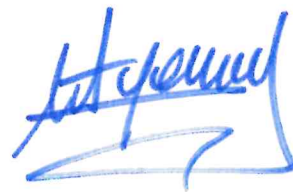
Le compte « Report à nouveau » s'élève après affectation à la somme de (279.273,07) euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a eu lieu antérieurement.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des actionnaires.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 JANVIER 2022.

Certifié conforme
La Présidence





ELBEUF

11, rue d'Alsace B.P. 413
76500 Elbeuf cedex
T 02 32 96 52 00

LE NEUBOURG

56, rue de la République
27110 Le Neubourg
T 02 32 35 24 74

BOURG-ACHARD

62, rue de l'Avenir
27310 Bosgouet
T 02 32 20 91 00

6NAPSE

PHARMAPARC – 2 Voie de l'innovation
27100 – VAL DE REUIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 juillet 2021

contact@cogebs.com - www.cogebs.com

Société d'expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région de Rouen - Société de commissariat aux Comptes inscrite auprès de la CRCC de Rouen
COGEBS ADEC EUROPE SARL AU CAPITAL SOCIAL 468 000 € - RCS ROUEN B 365 501 097 - SIRET 365 501 097 00064 - TVA FR 74365501097 - NAF 6920Z



6NAPSE

Exercice clos le 31 juillet 2021



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale de la société 6NAPSE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 6NAPSE relatifs à l'exercice clos le 31 juillet 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

▪ *Référentiel d'audit*

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

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

▪ *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er août 2020 à la date d'émission de notre rapport.

contact@cogebis.com - www.cogebis.com



Justification des appréciations

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 Président.

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.

Elbeuf, le 24 janvier 2022

Le Commissaire aux Comptes,

La SARL COGEBIS ADEC EUROPE

Représentée par Bénédicte BREANT DELIENS

Signé électroniquement le 24/01/2022 par
Bénédicte BREANT DELIENS

Signed with
universign

Bilan Actif

6NAPSE

Période du 01/08/20 au 31/07/21
Edition du 19/01/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/07/2021	Net (N-1) 31/07/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	31 652	22 660	8 992	24 818
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	31 652	22 660	8 992	24 818
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 489 559	710 588	778 971	931 828
Autres immobilisations corporelles	192 002	57 382	134 620	140 655
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 681 561	767 970	913 592	1 072 483
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	135 000	135 000		135 000
Créances rattachées à des participations	32 739		32 739	85 916
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 696		6 696	6 696
TOTAL immobilisations financières :	174 434	135 000	39 434	227 611
ACTIF IMMOBILISÉ	1 887 647	925 629	962 018	1 324 912
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	5 916		5 916	71 853
Créances clients et comptes rattachés	286 074		286 074	381 607
Autres créances	1 383 618		1 383 618	1 385 059
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 675 607		1 675 607	1 838 519
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	331 471		331 471	233 473
Charges constatées d'avance	33 308		33 308	22 134
TOTAL disponibilités et divers :	364 779		364 779	255 606
ACTIF CIRCULANT	2 040 387		2 040 387	2 094 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

3 928 034

925 629

3 002 405

3 419 037

Bilan Passif

6NAPSE

Période du 01/08/20 au 31/07/21
Edition du 19/01/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/07/2021	Net (N-1) 31/07/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	414 371	285 681
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(279 273)	128 690
TOTAL situation nette :	245 098	524 371
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	512 978	269 728
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	758 076	794 099
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	55 902	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	55 902	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	237	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	794 844	934 095
Emprunts et dettes financières divers	854 599	752 573
TOTAL dettes financières :	1 649 680	1 686 668
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 976	313 869
Dettes fiscales et sociales	203 229	233 496
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		155 266
Autres dettes		8 020
TOTAL dettes diverses :	365 204	710 652
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	173 542	227 619
DETTES	2 188 427	2 624 939
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 002 405	3 419 037

Compte de Résultat (Première Partie)

6NAPSE

Période du 01/08/20 au 31/07/21
Edition du 19/01/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/07/2021	Net (N-1) 31/07/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 082 662	9 705	2 092 367	2 385 823
Chiffres d'affaires nets	2 082 662	9 705	2 092 367	2 385 823
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			142 842	268 155
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			81 519	36 040
Autres produits			277	7
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 317 004	2 690 026
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			844 023	1 042 842
TOTAL charges externes :			844 023	1 042 842
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			35 318	25 170
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			878 366	967 766
Charges sociales			470 791	438 836
TOTAL charges de personnel :			1 349 157	1 406 602
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			457 073	332 032
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			55 902	
TOTAL dotations d'exploitation :			512 975	332 032
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			10	419
CHARGES D'EXPLOITATION			2 741 483	2 807 065
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(424 479)	(117 039)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

6NAPSE

Période du 01/08/20 au 31/07/21
Edition du 19/01/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/07/2021	Net (N-1) 31/07/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(424 479)	(117 039)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 279	234
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 279	234
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	135 000	
Intérêts et charges assimilées	7 048	5 079
Différences négatives de change		21
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	142 048	5 100
RÉSULTAT FINANCIER	(140 769)	(4 866)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(565 248)	(121 905)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	189 250	141 032
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	189 250	141 032
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	189 250	140 988
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(96 725)	(109 607)
TOTAL DES PRODUITS	2 507 533	2 831 292
TOTAL DES CHARGES	2 786 806	2 702 603
BÉNÉFICE OU PERTE	(279 273)	128 690

ANNEXE

Au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31 Juillet 2021 qui dégage un déficit de 279 273,07 €.

L'exercice comptable couvre la période du 01 aout 2020 au 31 juillet 2021.

Les comptes annuels composés du bilan, du compte de résultat et de l'annexe forment un tout indissociable.

Objet social :

La Société a pour objet, en France et à l'étranger :

- L'assistance technique dans le secteur des transports, de l'électronique, de la sécurité et de la défense ;
- La mise à disposition de ressources technologiques et de compétences expertes dans les secteurs listés ci – avant.
- Toutes opérations industrielles et commerciales se rapportant à :
 - o La création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissement, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ci-dessus ;
 - o La prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés, brevets et droits de propriété intellectuelle concernant ces activités ;
 - o La participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, mobilières ou immobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou tout objet similaire ou connexe ;
 - o Toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet.

I – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le montant du Crédit impôts recherche au titre de l'exercice s'élève à 96 725 €.

La crise sanitaire liée à la COVID-19 et les mesures gouvernementales prises pour l'enrayer, continuent d'avoir un impact significatif sur l'activité de l'exercice clos au 31 Juillet 2021.

La poursuite des mesures prises par l'entreprise, permettent de ne pas remettre en cause la continuité d'exploitation, notamment :

- Le recours à l'activité partielle jusqu'à juin 2021
- La suspension et report en fin d'échéancier de mensualités des emprunts en cours jusqu'à novembre 2020.
- La restructuration des effectifs avec le recours à des départs volontaires et des licenciements économiques : au nombre de 17

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et de ses règlements modificatifs.

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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Changement de méthode comptable : Il n'y a pas eu de changement de méthode sur l'exercice.

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

Sauf exception, les créances et dettes ont des échéances à moins d'un an.

III - NOTES SUR L'ACTIF DU BILAN

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

a) Tableau de variations des immobilisations

Valeurs brutes	Début	Acquisitions	Diminutions	Fin
Logiciels	31 651,66			31 651,66
Matériel et outillage industriel	1 235 818,05	253 741,22		1 489 559,27
Installation - Agencement	146 653,32	28 614,10		175 267,42
Matériel informatique	16 119,71			16 119,71
Mobilier	615,00			615,00
Total	1 430 857,74	282 355,32		1 713 213,06

b) Tableau de variation des amortissements

Amortissements	Début	Dotations	Reprises	Fin
Logiciels	6 833,84	15 825,83		22 659,67
Matériel et outillage industriel	303 990,07	406 598,05		710 588,12
Installation - Agencement	20 481,11	29 152,75		49 633,86
Matériel informatique	2 190,05	5 373,24		7 563,29
Mobilier	61,50	123,00		184,50
	333 556,57	457 072,87		790 629,44

2. Immobilisations financières

Nature	Montant	Provision	Net
Titres de participations	135 000,00	135 000,00	
Total	135 000,00	135 000,00	

3. Autres Immobilisations financières

Nature	Montant	- d'1 an	+ d'1 an
Créances rattachées à des par	32 738,65		32 738,65
Dépôts et cautionnements	6 695,63		6 695,63
Total	39 434,28		39 434,28

4. Avances et acomptes versés

Nature	Montant
Avances sur commandes	5 915,70
Total	5 915,70

5. usagers

Nature	Brut	Provision	net
Usagers	286 073,65		286 073,65
Usagers douteux			
Usagers non encore facturés			
Total	286 073,65		286 073,65

6. Subventions à recevoir

Nature	Montant
Invest - Feder / Région	15 685,60
Invest - BipFrance	216 250,00
Fonct - Feder / Région	474 579,90
Fonct - BipFrance	33 255,00
Fonct - Aide à l'emploi	1 333,32
Total	741 103,82

7. Autres créances

Nature	Montant
Personnel - Pdts à recevoir	
Impôts sur les sociétés	
Etat - CIR	209 201,00
Etat - TVA déduct/immos	
Etat - TVA déduct/abs	23 749,20
Etat - Crédit TVA	
Etat - TVA / Fa non parvenues	2 300,79
Etat - TVA collectée à régulariser	
Etat - TVA deductible à régulariser	1 441,69
Formation continue	854,31
Taxe d'apprentissage	827,22
Cpt courant - CRESCIENT	180 107,14
Cpt courant - 6LING	220 634,99
Tickets restaurant	153,00
Produits à recevoir	3 244,85
Total	642 514,19

8. Disponibilités

Nature	Montant
HSBC - Courant	74 566,19
Société Générale - Courant	136 484,69
Caisse Epargne - Courant	120 020,08
Régie d'avance	400,00
Total	331 470,96

9. Charges constatées d'avance

Nature	Montant
Fa Siemens	6 485,05
Fa ATVR	612,50
Fa Afnor	1 194,49
Fa Felix	107,81
Fa Adventis	16 107,25
Fa Aste	319,44
Fa Rex Rotary	3 180,25
Fa IMV Corporation	3 675,00
Fa ISTA	524,20
Fa Ami Santé	1 102,50
Total	33 308,49

IV - NOTES SUR LE PASSIF DU BILAN

1. Capitaux propres

Nature	n	n-1
Capital	100 000,00	100 000,00
Réserve légale	10 000,00	9 999,89
Autres réserves	414 370,90	285 681,34
Total	524 370,90	395 681,23

2. Subventions d'investissement

Nature	Brut	Taux	Net au début	Reprises	Net à la fin
Feder / Région - MIMME	410 760,00	45%	269 727,94	189 249,79	80 478,15
BipFrance - Dynawatt	432 500,00		432 500,00		432 500,00
Total	843 260,00		702 227,94	189 249,79	512 978,15

2. Provisions

Nature	Début	Dotations	Reprises	Fin
Charges départs salariés		55 901,76		55 901,76
Provisions pour charges		55 901,76		55 901,76
Provisions pour risques				
Total		55 901,76		55 901,76

3. Emprunts et dettes assimilées

Nature	Montant	- 1 an	+ 1 an, - 5 ans	+ 5 ans
Emprunt - HSBC	400 997,28	99 498,85	301 498,43	
Emprunt - Société Générale	393 830,89	99 543,95	294 286,94	
Intérêts courus sur emprunts	236,76	236,76		
Intérêts courus à payer	16,00	16,00		
Cpt courant - CEVAA	402 158,49			402 158,49
Cpt courant - Analyses & Surface	452 440,86			452 440,86
Total	1 649 680,28	199 295,56	595 785,37	854 599,35

4. Fournisseurs

Nature	Montant
Fournisseurs	142 495,21
Fournisseurs - Immobilisations	
Fournisseurs - Factures non parvenues	19 480,47
Total	161 975,68

5. Dettes fiscales et sociales

Nature	Montant
Personnel - Rémunérations dues	
Personnel - dettes provisions C payés	21 540,48
Personnel - Charges à payer	10 193,22
URSSAF	66 318,33
Retraite	7 236,82
Prévoyance - Mutuelle	16 119,72
Cpam en attente	
Charges sociales sur congés payés	8 089,94
Org. Sociaux - Charges à payer	3 916,73
Etat - Prélèvement à la source	3 010,00
Etat - Impôts sur les sociétés	2 869,10
Etat - Tva sur à décaisser	15 528,00
Etat - Tva collectée	47 678,94
Etat - Tva déductible à régulariser	
Etat - Tva collectée à régulariser	727,39
Total	203 228,67

6. Autres dettes

Nature	Montant
Total	

7. Produits constatés d'avance

Nature	Montant
Subv Feder/Région - MIMME	94 916,00
Subv BipFrance - DYNAWATT	66 510,00
Fa Rex Rotary	12 116,34
Total	173 542,34

V - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1. Prestations de service

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Prestations de services divers	1 830 760,49	2 145 999,33
Prestations de services export	9 705,00	34 712,93
Port et frais accessoires facturés	251 901,16	205 111,14
Total	2 092 366,65	2 385 823,40

2. Subventions d'exploitation

Nature	Exercice clos	Exercice Précédent
Feder/Région - MIMME	111 509,00	268 154,90
Etat - Aide à l'emploi	21 333,12	
PME	10 000,00	
Total	142 842,12	

3. Produits exceptionnels

Nature	Montant
Quote part subventions d'investissement virée au Cpt Résultats	189 249,79
Total	189 249,79

4. Charges exceptionnelles

Nature	Montant
Total	

VI - AUTRES INFORMATIONS

1. Effectif

Salarié	Exercice clos		Exercice précédent	
	Effectif (1)	E.T.P. (2)	Effectif (1)	E.T.P. (2)
Cadres	9	9,00	23	23,00
Employés	8	8,00	6	6,00
Emplois aidés				
Total	17	17,00	29,00	29,00

(1) Effectif à la clôture quelque soit la durée de travail (2) Equivalent Temps plein = 1 820 H/an

2. Indemnités de départ en retraite

Le montant du coût du départ à la retraite des salariés est de 5 522.00 euros. Ce montant est calculé conformément à la Convention Collective dans le cadre d'un départ volontaire à la retraite, et proratisé pour tenir compte des droits acquis