

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 19646 Numéro SIREN : 508 000 700 Nom ou dénomination : 50 Partners Gestion

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2022 sous le numéro de dépôt 26976



20220269762021

DATE DEPOT : 15/03/2022

N° DE DEPOT : 26976

N° GESTION : 2008B19646

N° SIREN : 508000700

DENOMINATION : 50 Partners Gestion

ADRESSE : 62 rue Jean-Jacques Rousseau 75001 Paris

MILLESIME : 2021

50 PARTNERS GESTION

Société par actions simplifiée au capital de 481 750 euros
Siège social : 62 rue Jean-Jacques Rousseau – 75001 Paris
508 000 700 RCS Paris

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

16 MARS 2022

N° : 26976 MB

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

1. Texte de la résolution soumise par le Président à l'approbation des associés

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

Les associés, après avoir constaté que l'exercice se solde par une perte nette comptable de 41 808,42 € décide de l'affecter au débit du compte « autres réserves ».

Conformément aux dispositions légales, les associés prennent acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titres des trois derniers exercices sociaux.

2. Les associés, le 17 décembre 2021, ont approuvé à l'unanimité cette résolution.

Certifié conforme



Bilan actif

Certifié conforme

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	13 541	13 541		367
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	48 924	22 348	26 576	31 046
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	78 148	61 107	15 041	20 916
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	83 164		83 164	44 225
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	60 588		60 588	60 263
Prêts	26 386		26 386	26 386
Autres immobilisations financières	64 728		64 728	67 128
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	373 479	96 995	276 484	240 353
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				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	388 685	17 965	370 700	266 912
Autres créances	173 096		173 096	136 036
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	199 210		199 210	430 401
Charges constatées d'avance (3)	15 294		15 294	12 466
TOTAL ACTIF CIRCULANT	776 264	17 965	758 299	847 815
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 149 743	114 960	1 034 783	1 088 168

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	481 750	10 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 068	7 250
Ecart de réévaluation	39 624	
Réserve légale	1 025	1 025
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	50 833	470 318
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-41 808	50 833
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	537 492	539 678
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 491	2 005
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 400	43 395
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 422	169 172
Dettes fiscales et sociales	289 052	241 311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 737	5 421
Produits constatés d'avance	43 189	87 189
TOTAL DETTES	497 291	548 492
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 034 783	1 088 168

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

497 291 548 492

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

7 491 2 005

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 528 021	5 695	1 533 716	2 082 579
Chiffre d'affaires net	1 528 021	5 695	1 533 716	2 082 579
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			30 087	15 620
Autres produits			70	242
Total produits d'exploitation (I)			1 563 873	2 098 441
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			446 377	771 581
Impôts, taxes et versements assimilés			61 940	42 807
Salaires et traitements			813 007	846 966
Charges sociales			334 703	321 171
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 426	15 785
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 010	11 955
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 985	9 221
Total charges d'exploitation (II)			1 660 448	2 019 486
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-116 575	78 955
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			311	327
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			311	327
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			107	184
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			107	184
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			204	143
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-116 371	79 099

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 507	48
Sur opérations en capital	90 539	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	93 046	48
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	16 867	15 216
Sur opérations en capital	1 616	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	18 483	15 216
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	74 563	-15 168
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		13 097
Total des produits (I+II+V+VII)	1 657 230	2 098 816
Total des charges (III+IV+VI+VIII+IX+X)	1 699 039	2 047 983
BENEFICE OU PERTE	-41 808	50 833

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

16 105

9 912

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS 50 PARTNERS GESTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 1 034 783 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 41 808 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les comptes sont établis conformément au PCG.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables.

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

 Faits caractéristiques**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

Au cours de l'exercice, la société a cédé l'ensemble des titres Net Media qu'elle détenait, soit 611 actions.

De plus, la société a pratiqué la réévaluation des actifs financiers pour une valeur de 39 624 euros.

Autres éléments significatifs

Le 28 juillet 2020, la société a réalisé une augmentation de capital de 471 500 €, par voie d'élévation de la valeur nominale de 45 €.

Le capital se compose de 10 250 actions à 47 euros.

La société a souscrit à 250 parts B de FCPI 50 Partners Capital II, d'une valeur unitaire de 1 €.

Enfin le 25 juin 2021, la société a changé la forme juridique, devenant une SAS.

Notes sur le bilan

Actif Immobilisé

Tableau des Immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 541			13 541
Immobilisations incorporelles	13 541			13 541
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	48 924			48 924
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	24 044			24 044
- Matériel de transport	3 690			3 690
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 573	3 699	2 858	48 414
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	124 231	3 699	2 858	125 072
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	44 225	39 550	611	83 164
- Autres titres immobilisés	60 263	324		60 588
- Prêts et autres immobilisations financières	83 514	15 000	7 400	91 114
Immobilisations financières	188 002	54 874	8 011	234 866
ACTIF IMMOBILISE	325 774	58 573	10 869	373 479

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 699	15 324	19 023
Apports				
Créations				
Réévaluations			39 550	39 550
Augmentations de l'exercice		3 699	54 874	58 573
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 858	8 011	10 869
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 858	8 011	10 869

 Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
---------	---	-------------------------------------	---

- Filiales
(détenues à + 50 %)

- Participations
(détenues entre 10 et 50%)

Notes sur le bilan

Amortissements des Immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 154	387		13 541
Immobilisations incorporelles	13 154	387		13 541
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	17 878	4 469		22 348
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 458	2 404		15 860
- Matériel de transport	2 062	738		2 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 871	5 428	1 853	42 446
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	72 267	13 040	1 853	83 454
ACTIF IMMOBILISE	85 422	13 426	1 853	96 995

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 668 169 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	25 396		28 386
Autres	64 728		64 728
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	388 565	388 565	
Autres	173 096	173 096	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 294	15 294	
Total	668 169	577 055	91 114

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD. NON ENC. FACT	37 894
Charges sociales - produits à recev	1 024
Associés - Intérêts courus	904
Total	39 821

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 481 750,00 EURO décomposé en 10 250 titres d'une valeur nominale de 47,00 EURO.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 250	1,00
Titres émis pendant l'exercice		47,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 250	47,00

Par décision de l'assemblée générale du 28 Octobre 2015, le capital social qui s'élevait à 10000€ a été porté à 10250€ par l'émission de 250 parts nouvelles d'une valeur nominale d'un euro chacune. Ces parts ont été émises au prix de 30€ chacune avec une prime d'émission de 29€.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 497 291 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	7 491	7 491		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	41 400	41 400		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 422	111 422		
Dettes fiscales et sociales	289 052	289 052		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 737	4 737		
Produits constatés d'avance	43 189	43 189		
Total	497 291	497 291		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 1 995

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	14 260
INTERETS COURUS A PAYER	224
DETTES PROV./CONGES PAYES	56 161
CHARG. SOC./CONGES A PAYER	30 696
AUTR. CHARG. SOCIAL A PAYER	31 632
Charges à payer	16 823
Total	149 795

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	15 294		
Total	15 294		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	43 189		
Total	43 189		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits Intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 528 021	5 695	1 533 716
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 528 021	5 695	1 533 716

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	60	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 807	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 616	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 507
Produits des cessions d'éléments d'actif		90 539
TOTAL	18 483	93 046



Société d'expertise comptable
Ordre régional de Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale de Paris

50 PARTNERS GESTION

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

4-14, rue Ferrus - 75014 Paris - +33 (0) 1 40 40 38 38 - www.groupe-aplitec.com
Société par actions simplifiée au capital de 2 170 420 € - 702 034 802 RCS Paris



Independent member
Morison Global

Trax Ltd
c/o Maples Corporate Services Limited
PO Box 309
Ugland House
Grand Cayman
KY1-1104
Cayman Islands
(the "Company")

Attn: The Board of Directors

February __, 2022

Written Consent of Shareholders of the Company

Dear Sirs,

Unless otherwise defined in this written consent, capitalised terms used but not defined herein shall have the meanings given to them in the Shareholders' Deed (as defined below).

As a holder of issued Ordinary Shares of the Company, this consent letter is hereby provided pursuant to the Shareholders' Deed in relation to the Company effective as of April 19, 2021 (the "Shareholders' Deed") and the Amended and Restated Memorandum and Articles of Association of the Company effective as of April 19, 2021 (the "Articles"). Our written consent is hereby provided in respect of the following matters:

Increase in the Cap on the Number of Shares to be Issued pursuant to any Incentive Plan

Pursuant to section 4.3(b) of the Shareholders' Deed and Article 51B(b) of the Articles, we hereby approve the increase on the cap on the number of shares which may be issued pursuant to the Trax Ltd amended and restated 2018 global equity incentive plan (the "Plan") effective as of March 15, 2018 from 6,205,725 Ordinary Shares to 6,337,337 Ordinary Shares, all of which may be issued pursuant to the exercise of Incentive Options (as defined in the Plan), with immediate effect.



Société d'expertise comptable
Ordre régional de Paris
Société de commissariat aux comptes
Compagnie régionale de Paris

50 PARTNERS GESTION
SAS au capital de 481 750 €
Siège social : 62, rue Jean-Jacques Rousseau
75001 PARIS

RCS PARIS 508 000 700

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

certifié conforme

Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 50 PARTNERS GESTION relatifs à l'exercice clos le 30 juin 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

REFERENTIEL 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.



INDEPENDANCE

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 1^{er} juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

En outre :

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

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

Fait à Paris, le 3 décembre 2021
Le Commissaire aux comptes
APLITEC, représentée par



Bruno DECHANCÉ

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	13 541	13 541		367
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	48 924	22 348	26 578	31 048
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	76 148	61 107	15 041	20 916
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	83 164		83 164	44 225
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	60 588		60 588	60 263
Prêts	26 386		26 386	26 386
Autres immobilisations financières	64 728		64 728	57 128
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	373 479	96 995	276 484	240 353
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				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	388 665	17 965	370 700	268 912
Autres créances	173 096		173 096	136 036
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	199 210		199 210	430 401
Charges constatées d'avance (3)	15 294		15 294	12 466
TOTAL ACTIF CIRCULANT	778 264	17 965	758 299	847 815
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 149 743	114 960	1 034 783	1 088 168

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

 Bilan passif

	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	481 750	10 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 068	7 250
Ecart de réévaluation	39 624	
Réserve légale	1 025	1 025
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	50 833	470 318
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-41 808	50 833
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	537 492	539 878
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 491	2 005
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 400	43 395
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 422	169 172
Dettes fiscales et sociales	289 052	241 311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 737	5 421
Produits constatés d'avance	43 189	87 189
TOTAL DETTES	497 291	548 492
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 034 783	1 088 168

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

497 291 548 492

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

7 491 2 005

(3) Dont emprunts participatifs

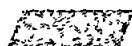
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 528 021	5 695	1 533 716	2 082 579
Chiffre d'affaires net	1 528 021	5 695	1 533 716	2 082 579
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			30 087	15 620
Autres produits			70	242
Total produits d'exploitation (I)			1 583 873	2 098 441
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			446 377	771 581
Impôts, taxes et versements assimilés			81 940	42 807
Salaires et traitements			813 007	846 986
Charges sociales			334 703	321 171
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 426	15 785
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 010	11 955
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			4 985	9 221
Total charges d'exploitation (II)			1 680 448	2 019 486
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-116 575	78 955
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			311	327
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			311	327
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change			107	184
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			107	184
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			204	143
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-116 371	79 099

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 507	48
Sur opérations en capital	90 539	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	93 046	48
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	16 867	15 216
Sur opérations en capital	1 616	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	18 483	15 216
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	74 563	-15 168
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		13 097
Total des produits (I+III+V+VII)	1 657 230	2 098 816
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 699 039	2 047 983
BENEFICE OU PERTE	-41 808	50 833
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	16 105	9 912
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS 50 PARTNERS GESTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 1 034 783 EURO

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 41 808 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les comptes sont établis conformément au PCG.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne pouvant pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

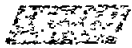
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices





Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

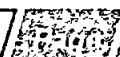
L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

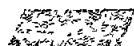
Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.





Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au cours de l'exercice, la société a cédé l'ensemble des titres Net Media qu'elle détenait, soit 611 actions.

De plus, la société a pratiqué la réévaluation des actifs financiers pour une valeur de 39 624 euros.

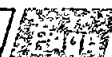
Autres éléments significatifs

Le 28 juillet 2020, la société a réalisé une augmentation de capital de 471 500 €, par voie d'élévation de la valeur nominale de 46 €.

Le capital se compose de 10 250 actions à 47 euros.

La société a souscrit à 250 parts B de FCPI 50 Partners Capital II, d'une valeur unitaire de 1 €.

Enfin le 25 juin 2021, la société a changé la forme juridique, devenant une SAS.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

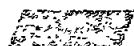
Tableau des Immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 541			13 541
Immobilisations incorporelles	13 541			13 541
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	48 924			48 924
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 044			24 044
- Matériel de transport	3 690			3 690
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 573	3 699	2 858	48 414
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	124 231	3 699	2 858	125 072
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	44 225	39 550	611	83 164
- Autres titres immobilisés	60 263	324		60 588
- Prêts et autres immobilisations financières	83 514	15 000	7 400	91 114
Immobilisations financières	188 002	54 874	8 011	234 868
ACTIF IMMOBILISE	325 774	58 573	10 869	373 479

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 699	15 324	19 023
Apports				
Créations				
Réévaluations			39 550	39 550
Augmentations de l'exercice		3 699	54 874	58 573
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		2 858	8 011	10 869
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		2 858	8 011	10 869



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

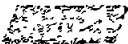
Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
--	---------	---	-------------------------------------	---

- Filiales
(détenues à + 50 %)

- Participations
(détenues entre 10 et 50%)



Notes sur le bilan

Amortissements des Immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 154	387		13 541
Immobilisations incorporelles	13 154	387		13 541
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	17 878	4 469		22 348
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 456	2 404		15 860
- Matériel de transport	2 062	738		2 800
- Matériel de bureau et Informatique, mobilier	38 871	5 428	1 853	42 446
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	72 267	13 040	1 853	83 454
ACTIF IMMOBILISE	85 422	13 426	1 853	98 995

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 668 169 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif Immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	26 386		26 386
Autres	64 728		64 728
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	388 665	388 665	
Autres	173 096	173 096	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 294	15 294	
Total	668 169	577 055	91 114

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	37 894
Charges sociales - produits à recev	1 024
Associés - Intérêts courus	904
Total	39 821

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 481 750,00 EURO décomposé en 10 250 titres d'une valeur nominale de 47,00 EURO.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 250	1,00
Titres émis pendant l'exercice		47,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	10 250	47,00

Par décision de l'assemblée générale du 28 Octobre 2015, le capital social qui s'élevait à 10000€ a été porté à 10250€ par l'émission de 250 parts nouvelles d'une valeur nominale d'un euro chacune. Ces parts ont été émises au prix de 30€ chacune avec une prime d'émission de 29€.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 497 291 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	7 491	7 491		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	41 400	41 400		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 422	111 422		
Dettes fiscales et sociales	289 052	289 052		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 737	4 737		
Produits constatés d'avance	43 189	43 189		
Total	497 291	497 291		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

1 995

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	14 260
INTERETS COURUS A PAYER	224
DETTES PROV./CONGES PAYES	56 161
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	30 696
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	31 632
Charges à payer	16 823
Total	149 795

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	15 294		
Total	15 294		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	43 189		
Total	43 189		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 528 021	5 695	1 533 716
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 528 021	5 695	1 533 716

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	60	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 807	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 616	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 507
Produits des cessions d'éléments d'actif		90 539
TOTAL	18 483	93 046