

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00699

Numéro SIREN : 327 411 948

Nom ou dénomination : A V M - INFORMATIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/040044

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	748 962	563 755	185 207	198 259	13 053 6.58
	Fonds commercial (1)	446 337		446 337	446 337	
	Autres immobilisations incorporelles	78 235	47 800	30 435	34 785	4 350 12.50
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	1 112 257	849 384	262 874	244 892	17 982 7.34
	Autres immobilisations corporelles	543 654	365 211	178 443	235 376	56 933 24.19
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes	5 688		5 688	5 688	
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	49 675		49 675	41 175	8 500 20.64
Total II		2 984 808	1 826 150	1 158 658	1 206 511	47 854 3.97
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services	66 714		66 714	76 766	10 052 13.09
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	147 520		147 520	133 796	13 725 10.26
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	7 319 968	24 543	7 295 425	9 106 170	1 810 745 19.88
	Autres créances	1 054 332		1 054 332	853 014	201 318 23.60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	5 442 486		5 442 486	4 054 900	1 387 586 34.22
	Charges constatées d'avance (3)	232 095		232 095	137 182	94 913 69.19
	Total III	14 263 115	24 543	14 238 572	14 361 827	123 255 0.86
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		17 247 923	1 850 693	15 397 230	15 568 338	171 109 1.10

**CERTIFIÉ CONFORME
PAR LE PRESIDENT**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

49 675

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 740) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 740	150 000	740	0.49
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 054 516	1 490 606	436 090	29.26
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	400 971	520 657	119 685	22.99
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 621 228	2 176 263	555 036	25.50
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 294 070	45 164	2 248 906	NS
	Concours bancaires courants	1 255	1 732	477	27.55
	Emprunts et dettes financières diverses	12 600	12 600		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 265 729	10 500 249	2 234 521	21.28
	Dettes fiscales et sociales	697 932	582 790	115 142	19.76
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	439 464	123 676	315 788	255.33
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	2 064 953	2 125 864	60 911	2.87
	Total IV	13 776 002	13 392 075	383 927	2.87
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	15 397 230	15 568 338	171 109	1.10

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

10 612 874

12 151 968

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises	222 649		222 649	201 140	21 508	10.69
Production vendue de biens						
Production vendue de services	33 595 562	149 867	33 745 429	39 627 570	5 882 141	14.84
Chiffre d'affaires NET	33 818 210	149 867	33 968 077	39 828 710	5 860 633	14.71
Production stockée			10 052	46 406	56 458	121.66
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			82 318	28 126	54 192	192.67
Autres produits			9 570	519	9 051	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			34 049 913	39 903 761	5 853 848	14.67
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			207 350	215 824	8 474	3.93
Variation de stock (marchandises)			13 725	68 636	54 911	80.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			29 781 057	35 775 680	5 994 622	16.76
Impôts, taxes et versements assimilés			125 660	158 177	32 517	20.56
Salaires et traitements			2 248 883	2 008 379	240 504	11.98
Charges sociales			920 456	837 181	83 275	9.95
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			285 848	247 769	38 080	15.37
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 543	4 578	19 964	436.05
Dotations aux provisions						
Autres charges			9 942	42 554	32 612	76.64
Total des Charges d'exploitation (II)			33 590 015	39 221 506	5 631 491	14.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			459 898	682 256	222 358	32.59
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

8 219

48

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	42 549	39 308	3 241	8.25
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 168	21 822	19 653	90.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	240	3 489	3 250	93.13
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	44 957	64 619	19 661	30.43
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	15 763	347	15 416	NS
Différences négatives de change	538	372	165	44.39
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	16 301	719	15 581	NS
2. Résultat financier (V-VI)	28 657	63 899	35 243	55.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	488 555	746 155	257 600	34.52
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 322	534	7 788	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 800	4 800	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	8 322	5 334	2 988	56.02
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 166	153	2 013	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 800	1 800	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 166	1 953	213	10.91
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 156	3 381	2 775	82.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	93 739	228 879	135 140	59.04
Total des produits (I+III+V+VII)	34 103 192	39 973 714	5 870 522	14.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	33 702 221	39 453 057	5 750 836	14.58
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	400 971	520 657	119 685	22.99

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société A.V.M. INFORMATIQUE

45 avenue Leclerc

69007 LYON

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 15 397 229.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 33 968 077.14 Euros et dégageant un bénéfice de 400 971.44 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT

L'événement Covid-19 a eu un impact relatif sur les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Les différentes activités génèrent des produits constatés d'avance (PCA) significatifs sur les domaines suivants :

1- Maintenance : les PCA sont calculés au prorata temporis de la durée du contrat de maintenance soit 252 K€.

2- Solution hébergée de gestion des fax :

le chiffre d'affaires de cette famille de services est constitué

" d'une part d'abonnement au service et d'une part de consommations vendues sous forme de packs prépayés. Les produits constatés d'avance sur la part abonnement (à laquelle sont déduits les coûts initiaux de mise en service) sont calculés au prorata temporis de la durée d'abonnement restante, soit 555 K€ au 31/12/2020.

" D'autres Part des Packs de droits à consommations :

Pour les consommations vendues sous forme de packs, compte tenu que les coûts associés à ce service sont majoritairement constitués des coûts fixe d'infrastructure engagés linéairement sur la durée d'existence du service et peu du coût variable de l'unité consommée, la société AVM INFORMATIQUE a choisi de calculer les produits, constatés d'avance en retenant 20 % du montant du PCA calculé selon une méthode basée uniquement sur les consommations réelles et 80 % du montant du PCA calculés (auxquels sont déduit les coûts initiaux de mise en service) selon une méthode basée uniquement sur la durée d'accès au service, soit un montant final de 703 KE au 31/12/2020. -

3- Autres Solutions hébergées (Démat - CM) : les PCA sont calculés au prorata des accès réels au

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

service soit 142 K€

2 Solution téléphonie : La solutions de téléphonie Tel4b est parfois facturée en prépayé et donne leur à constatation de 413 K€ de Pca au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20.0000	9 375		1 838	7 537

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Mali Technique suite Fusion	446 336			446 336	
Absortion CVM					
Total	446 336			446 336	

En application des dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés, corporels et incorporels et en particulier du fonds commercial, modifiées par le règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'ANC et applicables pour la première fois à la clôture des comptes 2016, une analyse de la valeur des éléments du fonds commercial a été menée par la Direction. Cette analyse a permis de conclure que :

. le fonds commercial avait une durée de vie non limitée,
épréciation mis en œuvre, le cas échéant par groupe d'actifs, concluent à l'absence de dépréciation au 31/12/2017.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	147 520	133 796	13 725	
Approvisionnements				
Total I	147 520	133 796	13 725	
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	66 714	76 766		10 052
Total III	66 714	76 766		10 052
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				10 052

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 176 263
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	350 000-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 826 263
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	4
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 826 267
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	740
Variation des primes, réserves, report à nouveau	606 747-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 220 260
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	606 007-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	606 007-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				169 113	169 113
Amortissements					
- dotations de l'exercice				29 242	29 242
Total				29 242	29 242
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				46 976	46 976
- exercice				56 371	56 371
Total				103 347	103 347
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				56 371	56 371
- entre 1 et 5 ans				9 394	9 394
Total				65 765	65 765

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

L'engagement de retraite est estimé à 80 000 €

Il a été souscrit en mars 2008, un contrat d'épargne retraite entreprise auprès du groupe AXA.

Ce compte (Hors Bilan) 490/2721005137300 s'élève à 38 617 €.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société A.V.M. INFORMATIQUE
69007 LYON

Page : 23

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A			100.00								

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription	150 000	150 000	150 000 9 375	150 000 7 537	150 740 7 537
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué	7 542 971 442 421 122 887 294 590	24 156 244 1 028 046 243 513 533 137	38 844 766 1 234 033 299 397 690 873	39 828 710 984 657 228 879 520 657	33 968 077 800 523 93 739 400 971 367 114
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action			99.69 73.69	100.28 69.08	93.78 53.20 48.71
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		36 1 782 840 798 795	37 1 886 477 847 371	40 2 008 379 837 181	43 2 248 883 920 456

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Dérogations	17
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations générales complémentaires	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	18
Fonds commercial	18
Autres immobilisations incorporelles	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	19
Evaluation des matières et marchandises	19
Evaluations des produits et en cours	19
Variation détaillée des stocks et des en-cours	20
Dépréciation des créances	20
Disponibilités en Euros	20
Variation des capitaux propres	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	21
Montant des engagements financiers	21
Informations en matière de crédit bail	21
Engagement en matière de pensions et retraites	22
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	22
Liste des filiales et participations	23

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	23
Valeurs mobilières	23
Produits et charges sur exercices antérieurs	23
Résultats financiers des cinq derniers exercices	24

NA = Non Applicable NS = Non significative

A.V.M. INFORMATIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 150 740 €
Siège social : « Le River Side », 45 avenue Leclerc
69007 LYON

327 411 948 RCS LYON

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 1^{ER} JUILLET 2021

TROISIÈME RÉSOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Président décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020, qui est un bénéfice s'élevant à + 400 971,44 € ainsi qu'il suit :

- à hauteur de 74 € à la réserve légale pour dotation complète ;
- à la distribution d'un dividende global de 300 000 € qui sera répartie de la façon suivante :
 - o à hauteur d'une somme de 40 000 € à la répartition d'un dividende précipitaire revenant aux porteurs d'actions de catégorie A ;
 - o à hauteur d'une somme de 100 000 € à la répartition d'un dividende de 13,27 € par action distribué entre les associés au prorata de leur participation au capital ;
 - o le solde à savoir la somme de 160 000 € à la répartition d'un dividende de 33,47 € par action de catégorie B ;
- le solde à savoir la somme de 100 897,44 € au poste « autres réserves ».

Le dividende est mis en paiement au siège social immédiatement.

Les dividendes seront versés aux associés personnes physiques par la société sous déduction :

- de la retenue à la source des prélèvements sociaux au taux global de 17,20 % ;
- et, sauf dispense demandée dans les conditions légales, du prélèvement forfaitaire obligatoire au taux de 12,80 % visé à l'article 117 quater du Code général des Impôts.

Les dividendes distribués aux associés personnes physiques, fiscalement domiciliées en France, devront être inclus par chaque associé dans sa déclaration annuelle de revenu.

Ils seront imposés au taux forfaitaire de 12,80 % ou, sur option de l'associé pour l'ensemble des revenus entrant dans le champ du prélèvement forfaitaire unique, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, après abattement de 40 %.

Chaque associé peut demander à être dispensé de l'acompte d'impôt sur le revenu de 12,80%, en fonction de son revenu fiscal de référence.

Ainsi, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros pour les contribuables seuls (célibataires, divorcés ou veufs) et à 75 000 euros pour les contribuables soumis à une imposition commune (couples mariés ou pacsés) peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement (*CGI, art. 117 quater*).

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé que le montant des dividendes par action mis en paiement au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

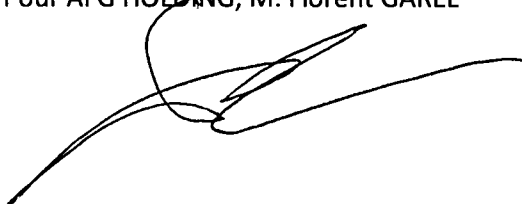
Exercice clos le	Dividende Par action			Part des revenus éligibles à la réfaction de 40%	Part des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Ordinaire	A	B		
31/12/2019	-	27,78 €	57,20 €	76 580 €	273 420 €
31/12/2018	10,67 €	25,18 €	54,60 €	89 013 €	260 987 €
31/12/2017	Néant			Néant	Néant

Il est rappelé qu'une distribution d'une somme de 300 000 € a été décidée par l'assemblée générale extraordinaire en date du 6 décembre 2018, dont :

- 89 013 € est éligible à la réfaction de 40%
- 210 987 € n'est pas éligible à la réfaction de 40%.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée des votants.

Extrait certifié conforme
Le Président
Pour AFG HOLDING, M. Florent GAREL



Jean-Claude PERRAUD
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Jean-Marc BAREILLE
Commissaire aux Comptes

AVM INFORMATIQUE

Société par actions simplifiée
au capital de **150 740 €**

45 avenue Leclerc, Immeuble Le River Side
69007 LYON

R.C.S : LYON 327 411 948

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2020

À l'assemblée générale de la société AVM INFORMATIQUE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AVM INFORMATIQUE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 01/01/2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Limonest, le 22/06/2021

Le commissaire aux comptes,

ACORA AUDIT

acora
audit(s) & consolidation
50 Allée des Cyprès
69 760 LIMONEST

Jean-Claude PERRAUD

Jean-Marc BAREILLE

Pièces jointes :

- Annexe « description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes ;
- Comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020

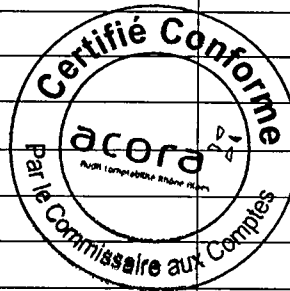
ANNEXE**DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

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.

Désignation de l'entreprise : Société A.V.M. INFORMATIQUE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 45 avenue Leclerc 69007 LYON Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 2 7 4 1 1 9 4 8 0 0 0 3 4Néant ☐ *

				Exercice N clos le,		N-1	
				13 11 22 02 01		13 11 22 01 09	
		Brut	Amortissements, provisions	Net		Net	
		1	2	3		4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	563 755	185 207	198 259	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	446 337	446 337	446 337	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	47 800	30 435	34 785	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	849 384	262 874	244 892	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	365 211	178 443	235 376	
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY	5 688	5 688	5 688	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	49 675	49 675	41 175	
TOTAL (II)		BJ	BK	1 826 150	1 158 658	1 206 511	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ	66 714	66 714	76 766	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU	147 520	147 520	133 796	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	24 543	7 295 425	9 106 170	
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 054 332	1 054 332	853 014	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres *)	CD	CE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Disponibilités	CF	CG	5 442 486	5 442 486	4 054 900	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	232 095	232 095	137 182	
	TOTAL (III)	CJ	CK	14 263 115	24 543	14 238 572	14 361 827
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	17 247 923	1 850 693	15 397 230	15 568 338
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	49 675	(3) Part à plus d'un an :	CR	
	Clause de réserve de propriété *	Immobilisations					
			Stocks :			Créances :	



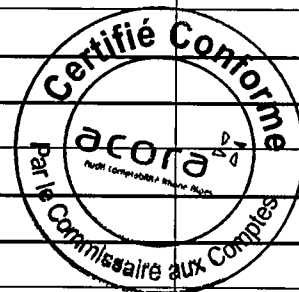
EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société A.V.M. INFORMATIQUE

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :150 740.....)	DA	150 740	150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	15 000	15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 054 516	1 490 606	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	400 971	520 657	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 621 228	2 176 263	
	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			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 295 325	46 896	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	12 600	12 600	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 265 729	10 500 249	
	Dettes fiscales et sociales	DY	697 932	582 790	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	439 464	123 676	
Compte régulier	EB	2 064 953	2 125 864		
TOTAL (IV)	EC	13 776 002	13 392 075		
Ecart de conversion passif *	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	15 397 230	15 568 338		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart 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	10 612 874	12 151 968	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

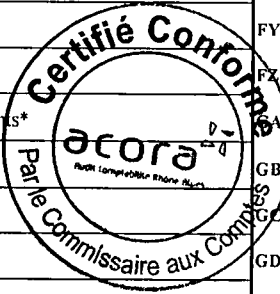
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise : Société A.V.M. INFORMATIQUE

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	222 649	FB	222 649	FC	201 140
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	33 595 562	FI	33 745 429	FI	39 627 570
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	33 818 210	FK	33 968 077	FL	39 828 710
	Production stockée*				FM	(10 052)	46 406
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	82 318	28 126
	Autres produits (1) (11)				FQ	9 570	519
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	34 049 913	39 903 761
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	207 350	215 824
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(13 725)	(68 636)
	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	29 781 057	35 775 680
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	125 660	158 177
	Salaires et traitements*				FY	2 248 883	2 008 379
	Charges sociales (10)				FZ	920 456	837 181
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	285 848	247 769
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	24 543	4 578
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)				GE	9 942	42 554
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	33 590 015	39 221 506
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	459 898	682 256
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)		GH			
		Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	42 549	39 308
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	2 168	21 822
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN	240	3 489
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	44 957	64 619
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	15 763	347
	Différences négatives de change				GS	538	372
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	16 301	719
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	28 657	63 899
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	488 555	746 155



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

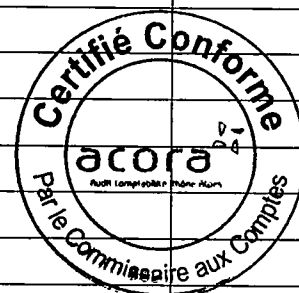
Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021
Page 30

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : Société A.V.M. INFORMATIQUE				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	8 322	534	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		4 800	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	8 322	5 334	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	2 166	153	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		1 800	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	2 166	1 953	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	6 156	3 381	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)			IK	93 739	228 879		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				IL	34 103 192	39 973 714	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IM	33 702 221	39 453 057	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IN	400 971	520 657	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		IO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	IY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	8 219	48	
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *	HP	56 371	46 370	
			- 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			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	77 740	10 900	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	4 447	12 886	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7		
(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	
Cf état annexe				2 166		8 394	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	
REGUL FREE M						8 058	
REGUL AXA						88	
LIQUIDI PRIGENT						73	



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

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	17
Informations générales complémentaires	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Composition du capital social	19
Frais d'établissement	19
Fonds commercial	19
Autres immobilisations incorporelles	20
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des amortissements	20
Evaluation des matières et marchandises	20
Evaluations des produits et en cours	20
Variation détaillée des stocks et des en-cours	21
Dépréciation des stocks et en cours	21
Disponibilités en Euros	21
Produits à recevoir	21
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Variation des capitaux propres	22
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	23
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	23
Montant des engagements financiers	23
Informations en matière de crédit bail	23
Engagement en matière de pensions et retraites	24
Liste des filiales et participations	25



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	25
Valeurs mobilières	25
Produits et charges sur exercices antérieurs	25
Résultats financiers des cinq derniers exercices	26



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société constate que la crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. Selon les recommandations de l'Autorité des Normes Comptables, la société a choisi " l'approche ciblée " pour évaluer les effets de l'événements COVID-19 sur le compte de résultat et sur le bilan.

La société a eu les principaux impacts suivants sur la période en raison de la crise sanitaire :

Impacts de l'évènement sur les prestations : perte d'environ 14.71 % du chiffres d'affaires,

Impacts de l'évènement sur l'actif :

Les règlements clients ont été maintenu

Impacts de l'évènement sur le passif :

Souscriptions prêt PGE pour 2 M€

Les règlements fournisseurs ont été maintenu.



- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Les différentes activités génèrent des produits constatés d'avance (PCA) significatifs sur les domaines suivants :

1- Maintenance : les PCA sont calculés au prorata temporis de la durée du contrat de maintenance soit 252 K€.

2- Solution hébergée de gestion des fax :

le chiffre d'affaires de cette famille de services est constitué

" d'une part d'abonnement au service et d'une part de consommations vendues sous forme de packs prépayés. Les produits constatés d'avance sur la part abonnement (à laquelle sont déduits les coûts initiaux de mise en service) sont calculés au prorata temporis de la durée d'abonnement restante, soit 555 K€ au 31/12/2020.

" D'autres Part des Packs de droits à consommations :

Pour les consommations vendues sous forme de packs, compte tenu que les coûts associés à ce service sont majoritairement constitués des coûts fixe d'infrastructure engagés linéairement sur la durée d'existence du service et peu du coût variable de l'unité consommée, la société AVM INFORMATIQUE a choisi de calculer les produits, constatés d'avance en retenant 20 % du montant du PCA calculé selon une méthode basée uniquement sur les consommations réelles et 80 % du montant du PCA calculés (auxquels sont déduit les coûts initiaux de mise en service) selon une méthode basée uniquement sur la durée d'accès au service, soit un montant final de 703 KE au 31/12/2020. -

3- Autres Solutions hébergées (Démat - CM) : les PCA sont calculés au prorata des accès réels au service soit 142 K€

2 Solution téléphonie : La solutions de téléphonie Tel4b est parfois facturée en prépayé et donne leur à constatation de 413 K€ de Pca au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



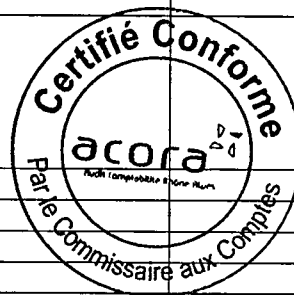
ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 203 341		70 193
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	957 076		155 182
Installations générales agencements aménagements divers	383 313		4 120
Matériel de transport	110 075		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 147		
Avances et acomptes	5 688		
TOTAL	1 502 297		159 302
Prêts, autres immobilisations financières	41 175		8 500
TOTAL	41 175		8 500
TOTAL GENERAL	2 746 813		237 995

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 273 534	1 273 534
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 112 257	1 112 257
Installations générales agencements aménagements divers			387 433	387 433
Matériel de transport			110 075	110 075
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			46 147	46 147
Avances et acomptes			5 688	5 688
TOTAL			1 661 599	1 661 599
Prêts, autres immobilisations financières			49 675	49 675
TOTAL			49 675	49 675
TOTAL GENERAL			2 984 808	2 984 808



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	523 959	87 595		611 555
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	712 184	137 200		849 384
Installations générales agencements aménagements divers	223 575	38 560		262 135
Matériel de transport	38 889	21 415		60 304
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 695	1 078		42 773
TOTAL	1 016 342	198 253		1 214 595
TOTAL GENERAL	1 540 301	285 848		1 826 150

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	87 595				
Instal.techniques matériel outillage indus.	137 200				
Instal.générales agenc.aménag.divers	38 560				
Matériel de transport	21 415				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 078				
TOTAL	198 253				
TOTAL GENERAL	285 848				



Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20.0000	9 375		1 838	7 537

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art R 123-186, al 4)

Fonds commercial

(Code du Commerce Art R 123-186, PCG Art 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Mali Technique suite Fusion	446 336			446 336	
Absortion CVM					
Total	446 336			446 336	

En application des dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés, corporels et incorporels et en particulier du fonds commercial, modifiées par le règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 de l'ANC et applicables pour la première fois à la clôture des comptes 2016, une analyse de la valeur des éléments du fonds commercial a été menée par la Direction. Cette analyse a permis de conclure que :

. le fonds commercial avait une durée de vie non limitée, épréciation mis en œuvre, le cas échéant par groupe d'actifs, concluent à l'absence de dépréciation au 31/12/2017.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	1 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
- Marchandises revendues en l'état	147 520	133 796	13 725	
Approvisionnements				
Total I	147 520	133 796	13 725	
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	66 714	76 766		10 052
Total III	66 714	76 766		10 052
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				10 052

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3 2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

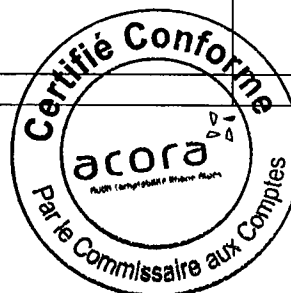
Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	424 101
Autres créances	33 060
Total	457 161

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 652
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 120 493
Dettes fiscales et sociales	495 861
Autres dettes	436 245
Total	2 057 251

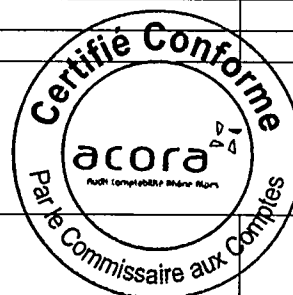


ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		232 095
Total		232 095
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		2 064 953
Total		2 064 953



Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 176 263
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	350 000-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 826 263
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	4
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 826 267
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	740
Variation des primes, réserves, report à nouveau	606 747-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 220 260
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	606 007-
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	606 007-
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art 831-2 et Art 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art 531-2/9)

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

(PCG Art 531-2/9)

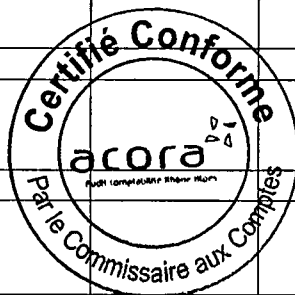
Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art 531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				169 113	169 113
Amortissements					
- dotations de l'exercice				29 242	29 242
Total				29 242	29 242
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				46 976	46 976
- exercice				56 371	56 371
Total				103 347	103 347
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				56 371	56 371
- entre 1 et 5 ans				9 394	9 394
Total				65 765	65 765



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art 832-13)

L'engagement de retraite est estimé à 80 000 €

Il a été souscrit en mars 2008, un contrat d'épargne retraite entreprise auprès du groupe AXA.

Ce compte (Hors Bilan) 490/2721005137300 s'élève à 38 617 €.



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art L 233-15, PCG Art 832-6, 833-6 et 841-6)

Société A V M INFORMATIQUE
69007 LYON

Page 25

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quota-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%			100.00								
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											



- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art 831-2/13)

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art 831-2/20)

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art 831-2/13)

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	150 000	150 000	150 000	150 000	150 740
Nbre des actions ordinaires existantes			9 375	9 375	7 537
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	7 542 971	24 156 244	38 844 766	39 828 710	33 968 077
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	442 421	1 028 046	1 234 033	984 657	800 523
Impôts sur les bénéfices	122 887	243 513	299 397	228 879	93 739
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	294 590	533 137	690 873	520 657	400 971
Résultat distribué					350 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			99.69	100.28	93.78
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			73.69	69.08	53.20
Dividende distribué à chaque action					46.44
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		36	37	40	43
Montant de la masse salariale de l'exercice		1 782 840	1 886 477	2 008 379	2 248 883
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		798 795	847 371	837 181	920 456

