

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03305 Numéro SIREN : 805 057 007 Nom ou dénomination : 3SP Technologies
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/09/2021 sous le numéro de dépôt 20678

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 20 SEP. 2021 Numéro: 200578

3SP TECHNOLOGIES SAS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1.800.000 euros

Siège social: 307 Square des Champs Elysées, – 91080 Courcouronnes

RCS Evry B 805 057 007

PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 15 MARS 2021

Le 15 mars 2021,

La société Advance Photonics Investments Limited, dûment représentée par son administrateur unique Monsieur Qinglin Na,

Associé unique (ci-après l'"Associé Unique") de la société 3SP TECHNOLOGIES SAS, Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1.800.000 euros, dont le siège social est situé au 307, Square des Champs Elysées à Courcouronnes (91080), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés d'Evry sous le numéro B 805 057 007 (ci-après la "Société"),

Après avoir pris connaissance :

- de la copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes,
- du rapport de gestion du président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- des comptes annuels (bilan, comptes de résultat et annexe),
- du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- du texte du projet des résolutions,
- d'un exemplaire des statuts de la Société.

A été appelé à prendre les décisions à titre ordinaire se rapportant à l'ordre du jour suivant :

1° Approbation du rapport de gestion du président

2° Approbation du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020,

3° Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020,

4° Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020,

5° Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,

6° Renouvellement du mandat du commissaire aux comptes titulaire et du commissaire aux comptes suppléant.

7° Quitus au président,

8° Pouvoir pour formalités.

La société AUDIT CPA, commissaire aux comptes titulaire, dûment convoquée, est absente et excusée.

En conséquence, l'associé unique prend les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du président et du rapport général du commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, approuve, d'une part, ces rapports dans toutes leurs dispositions et, d'autre part, les comptes annuels dudit exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de 2 582 128 euros.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société a procédé à des réintégrations fiscales pour un montant de 320 992 euros.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Associé Unique, sur proposition du président et après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 font apparaître une perte de 2 582 128 euros, décide d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

Les comptes de la Société font ressortir une perte de 2 582 128, qu'il est proposé d'affecter en report à nouveau de la manière suivante :

Résultat de l'exercice à affecter :	(2 582 128) euros
Report à nouveau antérieur :	(153 215) euros
Affectation du résultat de l'exercice au compte report à nouveau, soit report à nouveau après affectation :	(2 735 343) euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a pas distribué de dividendes au titre des exercices précédents.

TROISIEME DECISION

Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce

L'Associé unique déclare qu'aucune convention visée par l'article L.227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

QUATRIEME RESOLUTION

Renouvellement des mandats des commissaires aux comptes

Les mandats d'Audit CPA, commissaire aux comptes titulaire, et de Monsieur Philippe de Reviers de Mauny, commissaire aux comptes suppléant, arrivant à expiration, l'associé unique décide :

- 1) de renouveler Audit CPA dans ses fonctions de commissaire aux comptes titulaire de la Société, pour une nouvelle période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de la décision de l'associé unique sur les comptes de l'exercice clos en 2026, étant précisé que les coordonnées de l'Audit CPA sont les suivantes : Audit CPA, SAS immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 452 868 318, dont le siège social est 71, avenue Victor Hugo, Paris (75) 16^{ème} arrondissement ; et
- 2) de renouveler Monsieur Philippe de Reviers de Mauny dans ses fonctions de commissaire aux comptes suppléant de la Société, pour une nouvelle période de six exercices, soit pour une durée venant à expiration à l'issue de la décision de l'associé unique sur les comptes de l'exercice clos en 2026, étant précisé que les coordonnées de Monsieur Philippe de Reviers de Mauny sont les suivantes : Monsieur Philippe de Reviers de Mauny, né le 6 juin 1968 à Poitiers (86), de nationalité française, demeurant 71, avenue Victor Hugo, Paris (75) 16^{ème} arrondissement.

CINQUIEME DECISION

Quitus au président

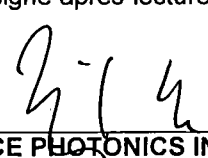
L'Associé Unique donne au président *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

SIXIEME DECISION

Pouvoir pour formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération à l'effet d'accomplir toute formalité requise.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé après lecture par l'Associé Unique.


ADVANCE PHOTONICS INVESTMENT LIMITED

Représentée par son Administrateur Unique

Qinglin Na

3SP TECHNOLOGIES

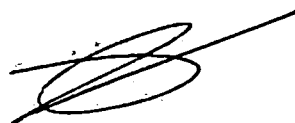
ROUTE DE VILLEJUST

91620 NOZAY

Comptes au 31/12/2020



Guang-Hua DUAN



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	12
Détail des comptes - Charges	15
Détail des comptes - Produits	23

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	26
Capacité d'autofinancement	27

Annexes

Règles et méthodes comptables	29
Immobilisations	35
Amortissements	36
Provisions et dépréciations	37
Créances et dettes	38
Etat des stocks	39
Charges à payer	40
Charges et produits constatés d'avance	41
Produits à recevoir	42
Composition du capital social	43
Engagements de crédit-bail	44
Engagements financiers donnés et reçus	45
Dettes garanties par des sûretés réelles	46

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	422 502	266 062	156 439	95 103
Fonds commercial	673 895	673 895		
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		510
Avances, acomptes sur Immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	11 243 515	2 269 546	8 973 970	5 689 998
Autres immobilisations corporelles	1 998 234	365 414	1 632 820	814 287
Immobilisations en cours	4 547 940		4 547 940	6 688 382
Avances et acomptes	4 193 173		4 193 173	1 539 231
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	750		750	3 450
Autres immobilisations financières	21 224		21 224	200
ACTIF IMMOBILISE	23 105 234	3 578 918	19 526 317	14 831 160
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 865 613	77 647	1 787 966	1 642 210
En-cours de production de biens	1 246 121		1 246 121	1 005 359
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	5 317 699	579 434	4 738 266	5 848 573
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	135 913		135 913	145 217
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 210 492		4 210 492	5 439 045
Autres créances	3 385 475		3 385 475	1 918 265
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 062 881		1 062 881	2 026 649
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	56 979		56 979	43 694
ACTIF CIRCULANT	17 281 173	657 081	16 624 093	18 069 013
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	67 017		67 017	33 779
TOTAL GENERAL	40 453 425	4 235 998	36 217 427	32 933 951

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 800 000	1 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 454 038
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-153 215	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-2 582 128	-1 607 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-935 343	1 646 785
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	75 917	63 152
Provisions pour charges	1 413 557	1 201 206
PROVISIONS	1 489 474	1 264 358
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 409	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948 472	2 535 146
Dettes fiscales et sociales	2 233 916	1 936 582
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 454 759	25 512 726
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		13 943
DETTES	35 638 557	29 998 396
Ecart de conversion passif	24 738	24 412
TOTAL GENERAL	36 217 427	32 933 951

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises		45 152	45 152	
Production vendue de biens	261 121	23 339 419	23 600 540	22 967 213
Production vendue de services	2 179 777		2 179 777	1 187 873
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 440 898	23 384 570	25 825 468	24 155 085
Production stockée			-568 859	1 539 711
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			17 430	4 358
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 470	131 739
Autres produits			485 293	261 756
PRODUITS D'EXPLOITATION			25 786 802	26 092 650
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			38 618	616
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			10 193 508	12 232 822
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-76 157	-1 189 645
Autres achats et charges externes			5 574 830	5 035 102
Impôts, taxes et versements assimilés			631 864	509 041
Salaires et traitements			7 548 493	7 285 060
Charges sociales			3 289 631	3 133 319
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 139 449	756 400
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			205 317	309 543
Dotations aux provisions			273 323	320 648
Autres charges			546 833	153 475
CHARGES D'EXPLOITATION			29 365 708	28 546 381
RESULTAT D'EXPLOITATION			-3 578 906	-2 453 731
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			4	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			449 635	420 156
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			449 639	420 156
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2	1
Différences négatives de change			535 682	532 182
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			535 684	532 183
RESULTAT FINANCIER			-86 045	-112 026
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-3 664 952	-2 565 758

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 604	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 604	16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 604	-16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 090 428	-958 521
TOTAL DES PRODUITS	26 236 440	26 512 806
TOTAL DES CHARGES	28 818 569	28 120 059
BENEFICE OU PERTE	-2 582 128	-1 607 252

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	Marques déposées	0,12	0,12	
205200	Licences	50 921,07	39 377,57	11 543,50
205500	Logiciels	371 580,58	264 969,11	106 611,47
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		422 501,77	304 346,80	118 154,97
280500	Amortis Marques déposées	-0,12	-0,12	
280520	Amortis Licences	-36 188,86	-30 750,62	-5 438,24
280550	Amort. sur logiciel	-229 873,30	-178 493,30	-51 380,00
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et provisions		-268 062,28	-209 244,04	-58 818,24
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		156 439,49	95 102,76	61 336,73
FONDS COMMERCIAL				
207000	Fonds commercial	673 895,46	673 895,46	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		673 895,46	673 895,46	
290700	Provis dépréc fonds commercial	-673 895,46	-673 895,46	
Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions		-673 895,46	-673 895,46	
TOTAL FONDS COMMERCIAL				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208000	Autres immobilisat incorporelles	4 000,00	4 000,00	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		4 000,00	4 000,00	
280800	Amortis autres immobil incorpor	-4 000,00	-3 490,48	-509,52
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et provisions		-4 000,00	-3 490,48	-509,52
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES			509,52	-509,52
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		156 439,49	95 612,28	60 827,21
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
215450	Matériel et outillage Indust	11 243 515,44	7 018 688,93	4 224 826,51
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		11 243 515,44	7 018 688,93	4 224 826,51
281545	amort sur mat et outl Indus	-2 269 545,76	-1 328 690,65	-940 855,11
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissement		-2 269 545,76	-1 328 690,65	-940 855,11
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		8 973 969,68	5 689 998,28	3 283 971,40
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	instal gales agent aménagt div	1 679 877,15	824 524,85	854 352,30
218302	Matériel de bureau et informatique	254 578,19	177 442,44	77 135,75
218400	Mobilier	64 778,92	36 467,65	28 311,27
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		1 998 234,26	1 038 434,94	959 799,32
281800	Amortis instal gales agent div	-183 387,39	-100 553,60	-82 833,79
281832	Amort sur mat bureau et info	-159 806,42	-105 548,34	-54 258,08
281840	Amortis mobilier	-22 220,28	-18 046,21	-4 174,07

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions				
		-365 414,09	-224 148,15	-141 265,94
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
		1 632 820,17	814 286,79	818 533,38
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	Immobilisat corporelles en cours	4 547 940,07	6 688 382,44	-2 140 442,37
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut				
		4 547 940,07	6 688 382,44	-2 140 442,37
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS				
		4 547 940,07	6 688 382,44	-2 140 442,37
ACOMPTE SUR IMMOB. CORPORELLES				
238001	Avances Acpes Versés s/Immo Corp.	4 193 172,83	1 539 230,52	2 653 942,31
Total 2050/AX - Avances et acomptes, brut				
		4 193 172,83	1 539 230,52	2 653 942,31
TOTAL ACOMPTE SUR IMMOB. CORPORELLES				
		4 193 172,83	1 539 230,52	2 653 942,31
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
		19 347 902,75	14 731 898,03	4 616 004,72
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PRETS				
274300	prêt au personnel	750,00	3 450,00	-2 700,00
Total 2050/BF - Prêts, brut				
		750,00	3 450,00	-2 700,00
TOTAL PRETS				
		750,00	3 450,00	-2 700,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	Dépôts et cautionnement	21 224,38	200,00	21 024,38
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut				
		21 224,38	200,00	21 024,38
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
		21 224,38	200,00	21 024,38
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
		21 974,38	3 650,00	18 324,38
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
311100	Matières premières	1 776 859,61	1 643 071,70	133 787,91
321000	Matières Consommables	88 753,65	37 829,22	50 924,43
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut				
		1 865 613,26	1 680 900,92	184 712,34
391000	Prov deprec matières premières	-76 983,70	-38 026,97	-38 956,73
392000	Prov dépréc autres approvision	-663,50	-663,50	
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements et provisions				
		-77 647,20	-38 690,47	-38 956,73
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
		1 787 966,06	1 642 210,45	145 755,61
EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
331019	En cours de production	1 246 120,86	1 005 358,86	240 762,00
Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut				
		1 246 120,86	1 005 358,86	240 762,00
TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
		1 246 120,86	1 005 358,86	240 762,00
PRODUITS INTERM. ET FINIS				
351100	Produits Interim Semi fini	4 348 723,55	4 207 455,79	141 267,76
355100	Produits finis ou groupe A	988 975,65	2 028 420,18	-1 059 444,53
Total 2050/BR - Produits intermédiaires et finis, brut				
		5 317 699,20	6 235 875,97	-918 176,77
395501	Prov dépréc stocks produits st	-509 511,32	-353 498,61	-156 014,71

Détail des comptes - Actif

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
395502	Prov. dépréc. stocks de produits fi	-69 922,29	-33 806,18	-36 116,11
Total 2050/BS - Produits intermédiaires et finis, amortissements et provisions		-579 433,61	-387 302,79	-192 130,82
TOTAL PRODUITS INTERM. ET FINIS		4 738 265,59	5 848 573,18	-1 110 307,59
TOTAL STOCKS		7 772 352,51	8 496 142,49	-723 789,98
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
40910D	Fournisseurs avances et acpies	135 912,74	145 217,27	-9 304,53
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		135 912,74	145 217,27	-9 304,53
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		135 912,74	145 217,27	-9 304,53
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		135 912,74	145 217,27	-9 304,53
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41110D	Clients France	105 457,20	107 380,00	-1 922,80
41111D	Clients Etrangers Hors U.E.	2 841 532,36	4 041 990,89	-1 200 458,53
41112D	Clients Union Européenne	118 348,26	184 886,12	-66 537,86
41114D	Clients Inter Onet	1 145 153,88	1 095 242,00	49 911,88
416100	Client douteux global		1 014,78	-1 014,78
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		4 210 491,50	5 430 513,79	-1 220 022,29
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 210 491,50	5 430 513,79	-1 220 022,29
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418101	Fact à établir Onet		9 546,29	-9 546,29
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut			9 546,29	-9 546,29
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES			9 546,29	-9 546,29
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	Provis. dépréc. comptes clients		-1 014,78	1 014,78
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions			-1 014,78	1 014,78
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS			-1 014,78	1 014,78
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		4 210 491,50	5 439 045,30	-1 228 553,80
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40110D	Fournisseurs France	3 498,14		3 498,14
401130	Réévaluation fournisseurs	24 338,01	0,10	24 337,91
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		27 836,15	0,10	27 836,05
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		27 836,15	0,10	27 836,05
PERSONNEL				
422000	Comités d'entreprise d'établisse	5 717,48	8 596,42	-2 878,94
425101	Avance permanente au personnel	2 000,00	2 000,00	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		7 717,48	10 596,42	-2 878,94
TOTAL PERSONNEL		7 717,48	10 596,42	-2 878,94

Détail des comptes - Actif

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
ETAT ET COLLECTIVITES				
444100	Etat crédit impôt recherche	2 046 219,00	955 791,00	1 090 428,00
445620	TVA déductible s immobilisations		8,00	-8,00
445661	TVA déduct Sur encaissements	23 815,01	38 420,66	-14 605,65
445890	remb tva demande	941 308,68	599 757,87	341 550,81
448620	CVAE-CFE	335 092,00	313 691,00	21 401,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		3 346 434,69	1 907 668,53	1 438 766,16
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		3 346 434,69	1 907 668,53	1 438 766,16
DEBITEURS DIVERS				
468700	Divers produits à recevoir	3 487,00		3 487,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		3 487,00		3 487,00
TOTAL DEBITEURS DIVERS		3 487,00		3 487,00
TOTAL AUTRES CREANCES		3 385 475,32	1 918 265,05	1 467 210,27
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512141	HSBC DECAISSEMENT EUR		574 880,96	-574 880,96
512142	HSBC ENCAISSEMENT EUR	695 836,59	60 186,16	635 650,43
512143	HSBC DECAISSEMENT USD	342 659,05	1 221 152,07	-878 493,02
512144	HSBC ENCAISSEMENT USD	24 385,45	170 429,38	-146 043,93
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 062 881,09	2 026 648,57	-963 767,48
TOTAL DISPONIBILITES		1 062 881,09	2 026 648,57	-963 767,48
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		1 062 881,09	2 026 648,57	-963 767,48
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	56 979,37	43 693,83	13 285,54
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		56 979,37	43 693,83	13 285,54
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		56 979,37	43 693,83	13 285,54
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
476100	Diminution créances ACTIF	66 617,13	33 778,50	32 838,63
476200	Augmentation des dettes	400,25		400,25
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut		67 017,38	33 778,50	33 238,88
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF		67 017,38	33 778,50	33 238,88
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		123 996,75	77 472,33	46 524,42
TOTAL GÉNÉRAL		36 217 426,53	32 933 951,32	3 283 475,21

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101310	Capital appelé versé	1 800 000,00	1 800 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		1 800 000,00	1 800 000,00	
TOTAL CAPITAL		1 800 000,00	1 800 000,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104200	prime émis attente affect		1 454 037,71	-1 454 037,71
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N			1 454 037,71	-1 454 037,71
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION			1 454 037,71	-1 454 037,71
REPORT A NOUVEAU				
110000	report a nouveau créditeur		1 454 037,71	-1 454 037,71
119000	Report à nouv débiteur perte	-153 214,75	-1 454 037,71	1 300 822,96
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-153 214,75		-153 214,75
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-153 214,75		-153 214,75
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 582 128,23	-1 607 252,46	-974 875,77
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		-2 582 128,23	-1 607 252,46	-974 875,77
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-2 582 128,23	-1 607 252,46	-974 875,77
TOTAL CAPITAUX PROPRES		-935 342,98	1 646 785,25	-2 582 128,23
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151000	Provisions pour risques	8 900,00		8 900,00
151110	provision pour litige (prud'homme)		29 373,00	-29 373,00
151500	Provisions pour pertes de change	67 017,38	33 778,50	33 238,88
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		75 917,38	63 151,50	12 765,88
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		75 917,38	63 151,50	12 765,88
PROVISIONS POUR CHARGES				
153000	Provisions pensions et obligat sim	1 413 556,86	1 201 206,22	212 350,64
Total 2051/DQ - Provisions pour charges N		1 413 556,86	1 201 206,22	212 350,64
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		1 413 556,86	1 201 206,22	212 350,64
TOTAL PROVISIONS		1 489 474,24	1 264 357,72	225 116,52
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
512141	HSBC DECAISSEMENT EUR	1 409,45		1 409,45
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		1 409,45		1 409,45
TOTAL BANQUES		1 409,45		1 409,45
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		1 409,45		1 409,45
FOURNISSEURS				

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40110C	Fournisseurs France	529 069,48	606 206,63	-77 137,15
40111C	Fournisseurs Etranger Hors UE	1 096 908,28	1 545 277,80	-448 369,52
40112C	Fournisseurs UE	37 972,41	102 007,68	-64 035,27
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 663 950,17	2 253 492,11	-589 541,94
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 663 950,17	2 253 492,11	-589 541,94
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	Fournisseurs FNP	181 686,44	186 785,71	-5 099,27
408141	charges à payer sur cde EMEF	102 835,85	94 867,94	7 967,91
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		284 522,29	281 653,65	2 868,64
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		284 522,29	281 653,65	2 868,64
TOTAL FOURNISSEURS		1 948 472,46	2 535 145,76	-586 673,30
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	Personnel rémunérations dues	9 113,51	65,53	9 047,98
425100	NDF à payer sur salaire	608,97		608,97
427000	Personnel oppositions	870,94		870,94
428122	prime à objectif	215 159,93	134 900,00	80 259,93
428200	Dettes provis pr congés à payer	787 432,18	688 280,69	79 151,49
428250	RTT hors charges sociales	1 602,36	4 339,40	-2 737,04
428251	CET	66 108,08	47 747,61	18 360,47
42830C	Avance sur NDF	274,02	5 251,49	-4 977,47
42830D	Avance sur NDF	-3 053,21		-3 053,21
428621	Provision dons vendeurs	7 250,00	6 348,00	-1 098,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 065 366,78	888 932,72	176 434,06
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		1 065 366,78	888 932,72	176 434,06
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	Sécurité sociale Urssaf	388 001,12	337 698,69	30 302,43
437000	Humanis	108 126,80	97 355,98	10 770,82
437300	Grasse Savoie retraites	90 219,01	83 200,23	7 018,78
438200	Ch soc sur CP	339 441,44	307 865,68	31 575,76
438250	Ch Soc sur RTT	764,74	2 098,22	-1 331,48
438251	ChSoc sur CET	30 458,45	22 068,83	8 389,62
438252	CS/ prime à objectif	104 533,18	66 652,00	37 881,18
438610	Taxe apprentissage à payer	2 639,38		2 639,38
438620	Taxe Formation continue à payer	4 062,71	22 533,75	-18 471,04
438630	Effort construction à payer	32 568,66	31 439,65	1 129,01
438640	Contribution Insertion Handicapé	28 990,68	25 316,00	3 674,68
438650	Organic à payer	10 921,00	8 248,00	2 673,00
438700	remb prévoyance Humanis	543,72	118,75	424,97
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 121 270,85	1 004 593,78	116 677,07
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		1 121 270,85	1 004 593,78	116 677,07

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	Etat - prêt à la source	47 278,06	43 055,04	4 223,02
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		47 278,06	43 055,04	4 223,02
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		47 278,06	43 055,04	4 223,02
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 233 915,69	1 936 581,54	297 334,15
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41110C	Clients France	4 480,00		4 480,00
41111C	Clients Etrangers Hors U.E.	2 554,10		2 554,10
41112C	Clients Union Européenne	11 500,00		11 500,00
411130	Réévaluation Clients	66 617,13		66 617,13
Total 2051/EA - Autres dettes N		85 151,23		85 151,23
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		85 151,23		85 151,23
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455000	COMPTE COURANT API €	1 847 557,82	21 097 557,82	-19 250 000,00
455001	compte courant Onet €	25 480 000,00		25 480 000,00
455100	Compte courant \$	4 042 050,36	4 415 168,24	-373 117,88
Total 2051/EA - Autres dettes N		31 369 608,18	25 512 726,06	5 856 882,12
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		31 369 608,18	25 512 726,06	5 856 882,12
TOTAL AUTRES DETTES		31 454 759,41	25 512 726,06	5 942 033,35
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	Produits constatés d'avance		13 943,00	-13 943,00
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N			13 943,00	-13 943,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			13 943,00	-13 943,00
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
477200	Diminution des dettes	24 738,26	24 411,99	326,27
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		24 738,26	24 411,99	326,27
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		24 738,26	24 411,99	326,27
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		24 738,26	38 354,99	-13 616,73
TOTAL GÉNÉRAL		36 217 426,53	32 933 951,32	3 283 475,21

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607100	Achats marchandises	34 173,49		34 173,49
608000	FRAIS ET ACCESSOIRE SUR ACHATS	4 444,14	616,10	3 828,04
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		38 617,63	616,10	38 001,53
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		38 617,63	616,10	38 001,53
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
601100	Achats de Mat 1ères	4 123 791,14	5 028 298,91	-904 507,77
601110	Achats SF Coset	5 927 388,12	7 048 680,92	-1 121 294,80
601130	Ecart de prix	37,11	51,63	-14,52
602100	Achats Consommables	194 913,44	191 698,34	3 215,10
609000	Rabais remises ristourn obtenus	-52 619,43	-35 907,75	-16 711,68
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements y compris de		10 193 508,38	12 232 822,05	-2 039 313,67
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		10 193 508,38	12 232 822,05	-2 039 313,67
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
603100	Var Stock Mat 1ères	-133 888,22	-119 365,16	-14 523,06
603101	Var Stock Mat 1ères R&D	100,31	62 057,98	-61 957,65
603200	Varlat stocks consommables	-51 343,76	-12 011,14	-39 332,62
603201	Var Stock Consommables R&D	419,33	2 207,43	-1 788,10
603210	Var Stock SF Coset	108 555,42	-1 122 533,90	1 231 089,32
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement N		-76 156,92	-1 189 644,81	1 113 487,89
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		-76 156,92	-1 189 644,81	1 113 487,89
TOTAL ACHATS		10 155 969,09	11 043 793,34	-887 824,25
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604000	Achats d'études et prest services	62 046,60	64 935,85	17 110,75
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		62 046,60	64 935,85	17 110,75
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		62 046,60	64 935,85	17 110,75
MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX				
605000	Achats matériel equipt et travail	112 298,08	27 182,58	85 115,50
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		112 298,08	27 182,58	85 115,50
TOTAL MATERIEL, EQUIPTS ET TRAVAUX		112 298,08	27 182,58	85 115,50
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	eau	69 764,00	67 623,31	2 140,69
606105	consommables hors stock	165 350,18	103 608,45	61 743,73
606110	Gaz nokia	260 944,00	252 928,80	8 015,20
606115	Produits chimiques	132 850,75	105 790,67	26 860,08
606120	Électricité	247 352,00	239 755,40	7 596,60
606130	Achats carburants	1 264,89	1 596,20	-331,31
606180	Achats autres fournitures et énergi	228 603,00	224 953,62	3 649,38
606200	Gaz Process : AsH3, PH3, HPN, O²	116 558,32	55 435,03	61 123,29

Détail des comptes - Charges

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
606211	March consomm n'entrant pas product	-358,00	358,00	-716,00
606220	Matér fournit entrant dans prod	322 012,83	248 414,06	73 598,57
606240	Matières et finures R&D		17 297,13	-17 297,13
606301	Fourniture petit équip à 19 60 %	399 173,23	157 153,06	242 020,17
606310	Achats vet de travail	87 389,70	74 902,36	12 487,34
606400	Achats fournitures administratives	6 746,81	8 112,37	-1 365,56
606410	Achats fournitures informatiques	13 483,85	19 432,13	-5 948,28
606800	Autres matières et fournitures	56 639,71	45 339,13	11 300,58
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 107 575,07	1 622 697,72	484 877,35
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		2 107 575,07	1 622 697,72	484 877,35
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	Soustraitance générale	284 328,48	179 040,37	105 288,11
611100	Soustraitance Informatique	5 707,99	1 511,00	4 196,99
611110	Soustraitance gardiennage		1 710,00	-1 710,00
611120	Soustraitance nettoyage	1 497,51		1 497,51
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		291 533,98	182 261,37	109 272,61
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		291 533,98	182 261,37	109 272,61
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612239	Crédit-bail contrat 845471 Natixis		65 650,00	-65 650,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			65 650,00	-65 650,00
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL			65 650,00	-65 650,00
LOCATIONS				
613200	Locations immobilières	651 872,76	628 941,48	22 931,28
613500	Locations Mobilières	39 583,00	1 649,00	37 934,00
613510	BNP lease Photoc A1C79225	12 798,19	4 958,24	7 839,95
613511	Location Leasacem 219L109661	6 282,69	5 468,83	813,86
613516	Loc COMPUTERLAND / GE Cap 141021000	4 500,00	10 800,00	-6 300,00
613517	autres locations mobilières	996,00	1 000,95	-4,95
613520	Location véhicule	5 417,64	4 948,89	468,75
613521	Location BNP Z0188206 Photocopieurs		1 007,98	-1 007,98
613522	location Lixxball 304567FH0 photoco		1 045,63	-1 045,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		921 450,28	859 821,00	61 629,28
TOTAL LOCATIONS		921 450,28	859 821,00	61 629,28
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	Charges locatives et copropriété	293 902,00	317 919,49	-24 017,49
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		293 902,00	317 919,49	-24 017,49
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		293 902,00	317 919,49	-24 017,49
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615000	Entretien et réparations	1 938,97	29,17	1 909,80
615500	Maintenance Informatique	31 372,21	39 995,81	-8 623,60
615510	Entretien et reparation mat indus	331 022,19	231 356,86	99 665,33
615512	Métrologie-Etalonnage	11 497,33	17 322,12	-5 824,79

Détail des comptes - Charges

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
615513	Entre & Répar SPARE	262 120,79	405 255,10	-143 134,31
615610	CONTRAT DE MAINTENANCE MAT. INDUST	287 075,60	286 438,71	636,89
615620	contrat de maintenance bureau/inf	94 199,47	104 450,32	-10 250,85
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 019 226,56	1 084 848,09	-65 621,53
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 019 226,56	1 084 848,09	-65 621,53
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	Primes d'assurance multirisque	65 393,22	88 626,52	-23 233,30
616110	Assurance marchandises transportées	10 339,61	15 847,45	-5 507,84
616120	Assurance tableau	742,86	660,39	82,47
616320	Assurance véhicules	1 326,60	1 447,20	-120,60
616500	Assurance RC dirigeants	5 635,30	5 635,30	
616800	Assurance RC exploitation	21 900,00	21 900,00	
616830	Assurance missions	4 222,89	4 094,24	128,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		109 560,48	138 211,10	-28 650,62
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		109 560,48	138 211,10	-28 650,62
DIVERS				
618100	Documentation générale	520,96	1 987,65	-1 466,67
618300	Documentation technique à 19 60 %	11 959,13	10 604,74	1 354,39
618500	Frais de colloques sémin confér	302,73	2 491,19	-2 188,46
628100	Concours divers cotisations	7 865,00	4 717,50	3 147,50
628400	Frais de recrutement de personnel	28,85		28,85
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		20 676,79	19 801,08	875,71
TOTAL DIVERS		20 676,79	19 801,08	875,71
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622212	Commissions sur ventes	546,80	3 233,88	-2 686,88
622600	Honoraires CAC	29 751,16	27 162,99	2 588,17
622602	Honoraires Price	3 900,00	81 000,00	-77 100,00
622604	Honoraires Expert comptable	7 500,00	3 000,00	4 500,00
622610	Honoraires Consultants divers	192 724,30	99 772,17	92 952,13
622611	Honoraires brevets	2 802,00	750,00	2 052,00
622620	Honoraires Avocats	17 888,00	11 285,00	6 603,00
622700	Frais d'actes et contentieux	69,62	51,43	18,19
622800	Honoraires de recrutement	18 682,00	10 547,00	8 135,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		273 863,88	236 802,27	37 061,61
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		273 863,88	236 802,27	37 061,61
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	Annonces et insertions		100,00	-100,00
623300	Folres et expositions		1 713,02	-1 713,02
623700	Publications		5 000,00	-5 000,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			6 813,02	-6 813,02
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES			6 813,02	-6 813,02

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	Transports sur achats	120 048,98	121 690,15	-1 641,17
624150	Droits de douane	27 647,06	20 574,52	7 072,54
624200	Transports sur ventes	55 302,59	2 924,09	52 378,50
624500	Transport déchets	25 706,40	7 042,13	18 664,27
624700	Transports collectifs du personnel	7,50		7,50
624800	Transports divers	386,37	1 321,01	-934,64
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		229 098,90	153 551,90	75 547,00
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		229 098,90	153 551,90	75 547,00
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	SALAIRES 03/2019		426,56	-426,56
625100	Indemnité Kilométrique	4 083,17	7 768,22	-3 705,05
625110	Frais billet d'avion	11 228,88	81 971,80	-70 742,92
625111	Frais de déplacement	32,00		32,00
625112	Frais de train	211,00	3 306,08	-3 095,08
625114	FRAIS DE TELEPHONE		134,90	-134,90
625115	Frais location de véhicule	72,57	998,03	-925,46
625120	Frais parking	608,71	3 227,71	-2 619,00
625130	Frais de taxi	1 087,46	6 234,24	-5 146,78
625140	Frais de péages	581,55	777,88	-196,33
625150	Frais d'hébergement	3 334,81	29 052,76	-25 717,95
625160	Frais de restauration	1 940,20	9 782,19	-7 851,99
625180	Autres frais de déplacements	-7 280,97	10 873,55	-18 154,52
625500	Frais et d'ûmûnagement		97,56	-97,56
625600	Missions		209,16	-209,16
625700	Réceptions	1 524,08	9 152,64	-7 628,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		17 403,46	164 023,28	-146 619,82
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		17 403,46	164 023,28	-146 619,82
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626000	Frais postaux et frs télécommunic	44,00		44,00
626100	Frais postaux	7,86		7,86
626200	Téléphone fixe	15 391,53	15 764,03	-372,50
626220	Téléphone mobile	15 001,08	11 723,04	3 278,04
626230	Internet	11 889,03	11 880,00	9,03
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		42 333,50	39 367,07	2 966,43
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		42 333,50	39 367,07	2 966,43
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	Services bancaires cion mvt compte	43 345,54	33 807,98	9 537,58
627600	Services bancaires et assimilés	10 514,74	17 408,37	-6 893,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		53 860,28	51 216,33	2 643,95
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		53 860,28	51 216,33	2 643,95
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		5 574 829,86	5 035 102,15	539 727,71

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	Taxe d'apprentissage	28 654,48		28 654,48
631201	Taxe apprentissage indirect	20 428,52	-1 423,74	21 852,26
631300	Partic employ format prof cont	42 909,22	43 016,19	-106,97
631301	Participation empl format cont ind	30 413,95	27 896,38	2 517,57
633300	Participation des employ à la forma	74 767,55	29 890,03	44 877,52
633400	Effort construction à payer Direct	18 851,18	18 896,86	-45,68
633401	Effort construction à payer indirect	13 644,56	12 471,51	1 173,05
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		229 669,46	130 747,23	98 922,23
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		229 669,46	130 747,23	98 922,23
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CET	362 808,00	346 288,00	16 520,00
635140	Taxes sur les véhicules sociétés	878,00	2 029,00	-1 151,00
635800	Autres droits	127,00	4 017,94	-3 890,94
637100	Organic	10 921,00	8 310,00	2 611,00
637501	Taxe handicapés	27 460,26	17 649,12	9 811,14
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		402 194,26	378 294,06	23 900,20
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		402 194,26	378 294,06	23 900,20
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		631 863,72	509 041,29	122 822,43
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641003	Heures supplémentaires directes	62 061,10	81 501,11	-19 440,01
641004	Heures supplémentaires indirectes	24 531,31	25 558,41	-1 027,10
641100	Rémunération du personnel indirect	2 679 817,50	2 479 083,01	200 734,49
641102	remun. Personnel hors france indire	9 727,81	70 478,00	-60 748,19
641110	Rémunération du personnel Direct	3 519 157,86	3 526 532,54	-7 374,68
641120	Indem Cpayés Direct	71 006,76	91 475,38	-20 468,62
641121	Indemn Cpayés Indirect	47 218,82	33 572,91	13 645,91
641200	Congés payés direct provision	45 728,72	24 407,49	21 321,23
641201	congrés payés indirect provision	47 022,77	24 045,80	22 976,97
641202	Prov CP/cions vendeurs	-110,00	835,00	-945,00
641205	Prov CP/Prime et Grat Ind	-5 797,00	5 797,00	-11 594,00
641206	Prov CP/prime grat Direct	-7 693,00	7 693,00	-15 386,00
641210	Prov RTT-CET Direct hors CS	5 629,87	-2 575,51	8 205,38
641211	Prov CET-RTT Ind hors CS	9 993,56	4 550,17	5 443,39
641220	Prime astreinte et divers direct	321 702,29	345 163,01	-23 460,72
641221	Prime astreinte et divers indirect	96 351,14	131 519,88	-35 168,74
641222	Paiement CET direct	2 055,60	2 922,88	-867,28
641223	Paiement CET indirect	2 809,84	1 894,94	914,90
641225	Prov Prime et PFA Ind	58 806,49	57 974,00	832,49
641226	Prov prime et PFA direct	49 411,24	78 928,00	-27 514,76
641227	Prov cions vendeurs	-1 098,00	-2 168,00	1 070,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
641228	Clons versées vendeurs	19 164,10	22 665,51	-3 501,41
641229	clons versées vendeurs hors France	2 929,30	16 176,34	-13 247,04
641300	Indemnité de précarité direct	7 150,51	2 567,59	4 582,92
641301	ind précarité indirect	2 006,37	1 026,64	979,73
641325	prime et PFA Ind paiement	150 067,99	93 110,50	56 957,49
641326	Primet et PFA Direct paiement	267 108,04	166 601,42	78 506,62
641400	Ind transport exonérée direct	36 848,06	36 265,65	582,41
641401	Ind transport exonérée Ind	3 431,28	-3 089,19	6 520,47
641402	Aventagé nature véhicule	4 020,00	4 020,00	
641403	prime de panier WE	2 106,00	1 774,50	331,50
641404	Indemnités transport non exoné dire	27 903,08	628,81	27 274,27
641407	Prov Prime fin d'année indirect		-30 000,00	30 000,00
641408	Ind transport non exon indirect	10 236,27		10 236,27
641409	Indemnité chômage partiel direct	-1 164,50		-1 164,50
641410	Indemnité journalière sécur+prevoyan	-87 690,03	-55 955,90	-31 734,13
641413	Indem chômage partiel indirect	-1 953,75		-1 953,75
641414	Prime excep Direct exo	19 794,00		19 794,00
641415	Prime excep Ind exo	5 311,00		5 311,00
641428	Ind rupture convent non exo	10 801,00		10 801,00
641430	Inden rupture conventionnelle exo	30 528,45	15 808,64	14 719,81
641440	Indemn licenciement direct	1 581,54	4 274,02	-2 712,48
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		7 548 493,39	7 285 059,55	263 433,84
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		7 548 493,39	7 285 059,55	263 433,84
CHARGES SOCIALES				
645100	Cotisations à l'URSSAF Direct	1 111 071,27	1 095 591,65	15 479,62
645110	Cotisations Urssaf indirect	838 866,37	760 537,81	78 328,56
645200	Cotisations aux mutuelles direct	131 737,00	124 106,02	7 630,98
645201	cotisation mutuelle indirect	86 535,61	76 236,05	10 299,56
645202	Cotisation prevoyance direct		3 666,61	-3 666,61
645203	cotisation prevoyage indirect		-5 336,74	5 336,74
645300	Cotisations retraite direct	311 907,38	308 366,13	3 541,25
645301	cotisation retraite indirect	277 536,23	246 274,93	31 261,30
645400	Cotisations aux assedic direct	176 814,73	176 384,72	250,01
645401	cotisation assedic indirect	125 332,07	114 880,95	10 451,12
645810	Prov Charges S CP direct	17 626,76	-195,50	18 022,26
645811	Prov ch sociales s/cp indirect	20 074,00	9 377,14	10 696,86
645812	Prov cs/Cp clons vendeurs	16,00	325,00	-309,00
645815	Prov CS/CP Prime et Grat Ind	-2 725,00	2 725,00	-5 450,00
645816	Prov cs/cp primes grat Direct	-3 616,00	3 616,00	-7 232,00
645820	Ch Soc CET RTT direct	2 551,37	-1 413,39	3 964,76
645821	Ch Soc CET RTT indirect	4 506,77	1 969,06	2 537,71
645832	Prov cs/clons vendeurs	158,00	3 250,00	-3 092,00
645835	Prov CS/ Prime et PFDA Ind	18 802,25	11 069,00	7 733,25
645836	Prov cs/primes et PFA direct	18 920,91	38 155,00	-17 234,09

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
647100	Participations frais de restaurant	36 307,28	46 105,22	-9 797,94
647200	Versement au CE	86 850,00	83 710,00	3 140,00
647400	Oeuvres sociales	4 036,28		4 036,28
647500	Medecine du travail	22 670,17	22 176,58	493,59
Total 2052/FZ - Charges sociales N		3 285 979,45	3 119 557,24	166 422,21
TOTAL CHARGES SOCIALES		3 285 979,45	3 119 557,24	166 422,21
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648200	Autres ch personnel Ch sociales	3 651,37	13 761,87	-10 110,50
Total 2052/FZ - Charges sociales N		3 651,37	13 761,87	-10 110,50
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		3 651,37	13 761,87	-10 110,50
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		10 838 124,21	10 418 378,66	419 745,55
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681105	Dotations Amort incorporelles	57 327,76	72 070,47	-14 742,71
681110	Dotations Amorts Corporelles	1 082 121,06	684 329,18	397 791,88
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux amortissem		1 139 448,82	756 399,65	383 049,17
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		1 139 448,82	756 399,65	383 049,17
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	Dot prov dépréc Des stocks MP	42 961,00	25 244,86	17 716,14
681731	Dot prov dépré stocks SF	171 168,07	278 645,45	-107 477,38
681732	Dot prov dépréc des stocks PF	-8 812,48	3 974,34	-12 786,82
681733	Dot prov d'Upri stock autres approvt		663,50	-663,50
681740	Dot prov dépréc créances		1 014,78	-1 014,78
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux provisions N		205 316,59	309 542,93	-104 226,34
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		205 316,59	309 542,93	-104 226,34
PROVISIONS				
681510	prov pour litige (prud'hommes)		29 373,00	-29 373,00
681511	Dot prov IDR Direct	114 974,29	146 562,44	-31 588,15
681512	Dot prov IDR Indirect	116 209,69	111 247,83	4 961,86
681520	Autre provision pour risque	8 900,00		8 900,00
681530	perte latente	33 238,88	33 464,69	-225,81
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations aux provisions		273 322,86	320 647,96	-47 325,10
TOTAL PROVISIONS		273 322,86	320 647,96	-47 325,10
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		1 618 088,27	1 386 590,54	231 497,73
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
656000	perte de change	546 149,43	153 454,36	392 695,07
658000	Charges diverses gestion courante	683,42	20,87	662,55
Total 2052/GE - Autres charges N		546 832,85	153 475,23	393 357,62
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		546 832,85	153 475,23	393 357,62

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL AUTRES CHARGES				
		546 832,85	153 475,23	393 357,62
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
668000	Autres charges financières	1,78	0,99	0,79
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		1,78	0,99	0,79
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		1,78	0,99	0,79
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
668000	Perte de change	535 682,46	532 181,90	3 500,56
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		535 682,46	532 181,90	3 500,56
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		535 682,46	532 181,90	3 500,56
TOTAL CHARGES FINANCIERES		535 684,24	532 182,89	3 501,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671400	créance irrécouvrable	2 604,34		2 604,34
671500	subvention don except	5 000,00		5 000,00
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		7 604,34		7 604,34
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		7 604,34		7 604,34
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675000	Valeurs compt. Ut. Uments actif cûdûs		15,60	-15,60
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			15,60	-15,60
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			15,60	-15,60
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		7 604,34	15,60	7 588,74
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
699001	Crédit Impot recherche	-1 090 428,00	-958 521,00	-131 907,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-1 090 428,00	-958 521,00	-131 907,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-1 090 428,00	-958 521,00	-131 907,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-1 090 428,00	-958 521,00	-131 907,00
TOTAL GÉNÉRAL		28 818 568,58	28 120 058,70	698 509,88

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
707200	Ventes de marchandises export	45 151,73		45 151,73
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommunautaire		45 151,73		45 151,73
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT		45 151,73		45 151,73
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
701100	Ventes France	261 121,00	102 946,00	158 175,00
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		261 121,00	102 946,00	158 175,00
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		261 121,00	102 946,00	158 175,00
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
701900	Ventes non imposables (Dprt. Coset)	17 014 198,77	15 785 151,92	1 229 046,85
701910	Ventes Intracom	1 013 138,18	975 550,46	37 587,72
701920	Ventes Export	5 312 081,65	6 103 564,39	-791 482,74
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracommunautaire		23 339 418,60	22 864 266,77	475 151,83
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT		23 339 418,60	22 864 266,77	475 151,83
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000	Prestations de services	25 226,00	55 633,83	-30 407,83
706100	Prestations ICR par pièce	139 228,70		139 228,70
706010	Produits Refact Sal FAE	117 683,38	9 546,29	108 137,09
706020	Refact VCSEL MM ICR à Onet	1 033 210,14	1 095 242,00	-62 031,86
706030	Refact Dual Chip & mini pump à Onet	795 969,67		795 969,67
706100	REFACTORATION FORMATION	16 916,67	16 400,00	516,67
706500	Ports	51 542,31	1 430,33	50 111,98
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		2 179 776,87	1 178 252,45	1 001 524,42
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		2 179 776,87	1 178 252,45	1 001 524,42
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
706920	Prestations de Services Export		9 620,21	-9 620,21
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intracommunautaire			9 620,21	-9 620,21
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT			9 620,21	-9 620,21
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		25 825 468,20	24 155 085,43	1 670 382,77
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
713300	Variation Stocks produits en cours	240 762,00	32 931,32	207 830,68
713500	Variation stocks produits semi fini	346 464,89	358 372,74	-11 907,85
713501	SF - stock projets R&D et Indus	-96 641,71	-42 022,39	-54 619,32
713550	Variation stocks produits fini	-1 058 749,57	1 186 591,31	-2 245 340,88
713552	PF - stock projets R&D et Indus	-694,96	3 838,04	-4 533,00
Total 2052/FM - Production stockée N		-568 859,35	1 539 711,02	-2 108 570,37
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		-568 859,35	1 539 711,02	-2 108 570,37

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	Subventions d'exploitation	17 430,00	4 358,00	13 072,00
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		17 430,00	4 358,00	13 072,00
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		17 430,00	4 358,00	13 072,00
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781502	REP PROV ldr dIRECT		3 801,83	-3 801,83
781503	Reprise s/provis IDR Indirect	18 833,34	44 768,78	-25 935,44
781510	Reprise s provs litige	29 373,00		29 373,00
781730	Reprise s prov dépréc stocks MP	4 004,27	10 834,38	-6 830,11
781731	Reprise prov dépréc stocks SF	15 153,36	12 067,46	3 085,90
781732	Reprise prov dépréc stocks PF	-44 928,59	29 709,42	-74 638,01
781733	Reprise prov stock autres approvis		164,96	-164,96
781740	Reprise s prov dépréc créances	1 014,78	16 797,22	-15 782,44
781000	Transfert de charges d'exploitation	4 020,00	13 594,90	-9 574,90
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N		27 470,16	131 738,95	-104 268,79
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		27 470,16	131 738,95	-104 268,79
AUTRES PRODUITS				
756000	Gain de change	485 274,05	261 382,22	223 891,83
758000	Produits divers gestion courante	-18,48	374,15	-355,67
Total 2052/FQ - Autres produits N		485 292,53	261 756,37	223 536,16
TOTAL AUTRES PRODUITS		485 292,53	261 756,37	223 536,16
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		-38 666,66	1 937 564,34	-1 976 231,00
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
768000	Autres produits financiers	4,27	0,22	4,05
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		4,27	0,22	4,05
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		4,27	0,22	4,05
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	Gains de change	449 634,54	420 156,25	29 478,29
Total 2052/GN - Différences positives de change N		449 634,54	420 156,25	29 478,29
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		449 634,54	420 156,25	29 478,29
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		449 638,81	420 156,47	29 482,34
TOTAL GÉNÉRAL		26 236 440,35	26 512 806,24	-276 365,89

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	%	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	45 152	100,00			226 196	100,00		
- Coût d'achat des marchandises	38 618	85,53	616		219 376	96,98	252	
MARGE COMMERCIALE	6 534	14,47	-616		6 821	3,02	-252	
Production vendue	25 780 316	102,07	24 155 085	94,01	22 828 144	97,96	22 054 383	97,23
+ Production stockée	587 227	2,33	1 581 733	6,16	516 129	2,21	741 279	3,27
- Destockage de production	1 156 086	4,58	42 022	0,16	265 952	1,14	112 409	0,50
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	25 211 457	99,82	25 694 796	100,00	23 078 321	99,03	22 683 253	100,00
PRODUCTION + VENTES	25 256 609	100,00	25 694 796	100,00	23 304 517	100,00	22 683 253	100,00
- Coût d'achat des marchandises	38 618	0,15	616		219 376	0,94	252	
- Consommation provenance tiers	15 692 181	62,13	16 078 279	62,57	14 382 264	61,71	14 813 493	65,31
VALEUR AJOUTEE	9 525 810	37,72	9 615 901	37,42	8 702 877	37,34	7 869 509	34,69
+ Subventions d'exploitation	17 430	0,07	4 358	0,02			9 572	0,04
- Impôts et taxes	631 864	2,50	509 041	1,98	268 420	1,15	509 086	2,24
- Charges de personnel	10 838 124	42,91	10 418 379	40,55	9 485 199	40,70	9 188 758	40,51
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-1 926 748	-7,63	-1 307 161	-5,09	-1 050 742	-4,51	-1 818 763	-8,02
+ Reprises, transfert charges	27 470	0,11	131 739	0,51	148 761	0,64	203 946	0,90
+ Autres produits	485 293	1,92	261 756	1,02	425 899	1,83	345 627	1,52
- Dot amortis., dépréc., provisions	1 618 088	6,41	1 386 591	5,40	868 780	3,73	574 024	2,53
- Autres charges	546 833	2,17	153 475	0,60	505 736	2,17	584 467	2,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 578 906	-14,17	-2 453 731	-9,55	-1 850 599	-7,94	-2 427 681	-10,70
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	449 639	1,78	420 156	1,64	159 955	0,69	113 136	0,50
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	535 684	2,12	532 183	2,07	120 598	0,52	310 630	1,37
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	-3 664 952	-14,51	-2 565 758	-9,99	-1 811 242	-7,77	-2 625 174	-11,57
Produits exceptionnels					500			
- Charges exceptionnelles	7 604	0,03	16		13		6 108	0,03
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 604	-0,03	-16		487		-6 108	-0,03
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	-1 090 428	-4,32	-958 521	-3,73	-790 664	-3,39	-755 476	-3,33
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 582 128	-10,22	-1 607 252	-6,26	-1 020 091	-4,38	-1 875 806	-8,27
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés			16					
+/- VALUES SUR CESSIONS			-16					

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 926 748	-1 307 161	47,40
+ Transferts de charges d'exploitation	4 020	13 595	-70,43
+ Autres produits d'exploitation	485 293	261 756	85,40
- Autres charges d'exploitation	546 833	153 475	256,30
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	449 639	420 156	7,02
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	535 684	532 183	0,66
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	7 604	16	48 645,77
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		16	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-1 090 428	-958 521	13,76
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-987 490	-338 790	191,48
RESULTAT NET COMPTABLE	-2 582 128	-1 607 252	60,65
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 618 088	1 386 591	16,70
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23 450	118 144	-80,15
- Résultat sur cession des éléments actif		-16	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-987 490	-338 790	191,48

Annexes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE ET EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE

Au cours de l'exercice 2020, la société a poursuivi son effort d'augmentation de capacité de production. L'associé unique a continué à contribuer à un investissement important dans le renouvellement de cet outil de production.

Le chiffre d'affaire de la société a connu une légère croissance de 3,5% en 2020 par rapport à 2019, malgré le contexte très difficile en raison de la crise sanitaire.

Le budget 2021 prévoit une augmentation du chiffre d'affaires de +11% versus 2020. Grâce à des axes d'amélioration (Capex, Rendements), la société prévoit une progression du résultat d'exploitation par rapport à 2020.

COVID 19

Face à l'épidémie de Coronavirus, la direction de 3SP Technologies a mis en place mi-mars 2020 une cellule de coordination composée du Directeur Production, de la Responsable RH, du Responsable Infrastructure et HSE et du Directeur Général dont la principale mission a été d'adapter notre organisation au contexte sanitaire afin de poursuivre notre activité. La cellule de coordination a suivi les recommandations du gouvernement pour définir et faire évoluer régulièrement les consignes sanitaires permettant d'assurer la santé et la sécurité des salariés présents au sein de l'établissement. Elle a également travaillé et communiqué au fur et à mesure avec le CSE.

Les mesures sanitaires prises sont :

- D'ordre individuel : respect des gestes barrières, port du masque obligatoire dans les locaux, responsabilisation des salariés
- D'ordre collectif : accès limité à l'établissement, salut sans contact, respect de distance minimale entre collègues, interdiction de contact étroit, accès à la salle de repos limité à 4 personnes simultanément, nombre de participants limité en salles de réunion, déploiement du télétravail aux postes qui le permettent, ménage renforcé.

L'établissement de Nozay a été fermé partiellement du 20 mars midi au 27 mars 2020 inclus. Seuls les salariés en télétravail ont continué leurs activités (soit 32% de l'effectif).

A la réouverture le 30 mars 2020, le redémarrage en production s'est fait avec un effectif réduit, sur une plage horaire de travail réduite et une présence renforcée des encadrants pour assurer le respect des consignes de sécurité et des règles d'hygiène.

En date du 9 avril 2020, une demande d'autorisation préalable à la mise en place de l'activité partielle a été déposée auprès de la DIRECCTE, demande qui a été validée tacitement. Ce dispositif a concerné 83 salariés et s'est échelonné rétroactivement de mars à juin 2020.

Par la suite, l'activité a repris normalement sur site dans le respect des consignes sanitaires en vigueur et le télétravail a continué d'être appliqué pour les salariés éligibles.

Enfin, tout au long de l'année, des actions de communication ont été menées régulièrement auprès des salariés : prévention, rappels des consignes sanitaires ou encore des points d'informations suite aux différentes annonces gouvernementales.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Le principe de continuité d'exploitation a été maintenu.

Le maintien de ce principe est justifié par les éléments suivants :

- L'activité de 3SP Technologies est soutenue par des versements de la société O-Net sur le compte courant qui s'est engagée à ne pas appeler les sommes de ce compte courant à court terme.
- 3SP Technologies, en tant que fournisseur clé de l'activité de la société O Net, a reçu son soutien financier par une lettre de support pour l'année 2021.
- La demande de produits 3SP Technologies reste importante sur 2021.
- Sur les deux premiers mois de l'exercice 2021, le chiffre d'affaires est plus faible et les pertes d'exploitation sont plus importantes par rapport au budget 2021. Cependant, la prévision pour le mois de mars est assez optimiste. Globalement les données financières du premier trimestre devraient être en phase avec les données budgétaires.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 comptable 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 Euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATION INCORPORELLES

Ce poste comprend les logiciels, les seuls droits et concessions de brevets, licences et marques acquis. Ces droits sont amortis d'une façon générale sur une durée comprise entre 5 et 10 ans. Les logiciels sont amortis entre 1 et 3 ans.

Les immobilisations acquises en devises sont converties au cours du jour de l'opération.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

- Linéaire sur 3 années : outillages de production, matériels informatiques de bureau
- Linéaire sur 5 à 10 années : matériels industriels et informatiques de production, agencements techniques et installation électriques, matériel de bureau
- Linéaire sur 5 années : mobilier de bureau (prix d'achat et frais accessoires, hors frais)

FOND DE COMMERCE

Le fond de commerce d'une valeur d'origine de 673 895.46€ a été réévalué en 2016 suite aux pertes constatées en 2014-2015.

La valorisation a été faite suivant la méthode du DCF basé sur une approche prospective.

Suite à cette étude, la société a comptabilisé dans ses comptes une provision de 673 895.46€ sur l'année 2016.

IMMOBILISATION FINANCIERES

Participation et autres titres : néant

Cautions versées aux tiers : 21 224 €

EVALUATION DES STOCKS

Les stocks et en cours sont évalués selon la méthode du coût réel moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks en cours sont valorisés à leur coût de production en fonction de leur stade d'avancement et comprennent des charges directes et indirectes de production à l'exclusion de toute charge de sous-activité, des frais financiers, des frais de siège.

Les stocks de produits semi finis et finis sont évalués suivant la méthode du coût unitaire réel de production.

DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS

Les stocks de matières premières ainsi que les semi finis et les produits finis qui n'ont pas été vendus ou produits depuis plus de 12 mois font l'objet d'une provision à 100% lorsqu'ils n'ont pas de prévisions de consommation ou de vente. Le cas échéant, des provisions exceptionnelles sont constituées afin de prendre en compte les évolutions technologiques, arrêts de fabrication, etc...à 100% de façon à respecter la règle de prudence.

CREANCES ET DETTES

Les créances, dettes et disponibilités sont valorisées à leur valeur nominale à l'exception des créances en monnaies étrangères qui sont converties au cours de clôture de l'exercice.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

La créance du crédit impôt recherche est reconnue à hauteur des dépenses engagées prises en charge par la société. Le crédit impôt recherche comptabilisé en subvention s'élève à 1 090 428 € sur l'exercice.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISION POUR RISQUES

La provision pour risque correspond à une provision pour perte de change latent.

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires relatifs à la mission d'audit des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2020 s'élèvent à 27 000€ HT.

ECARTS DE CONVERSION CREANCES-DETTES EN MONNAIE ETRANGERE

Ecart de conversion active : 67 017.13€

Ecart de conversion passive : 24 738.26€

EFFECTIFS

	Administratifs	Techniciens	Cadres	Total
Salariés temps plein	5	79	56	140
Salariés temps partiel ou présence inférieure à exercice	1,75	9,95	2,88	14,58
Total effectifs moyen 2020	6,75	88,95	58,88	154,58

DEROGATION AUX PRINCIPES GENERAUX

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL

L'évaluation de la provision de l'indemnité de retraite a été calculée sur la base de la recommandation ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 qui est conforme à l'IAS19 révisée publiée en 2011.

Une provision pour indemnités de fin de carrière a été comptabilisée sur l'exercice 2020. L'impact de cette comptabilisation a été une charge de 212 350.64€ sur 2020 correspondant à l'évaluation de l'indemnité de fin de carrière au 31/12/2020.

La provision pour indemnité de fin de carrière couvre les droits potentiels de l'ensemble des salariés.

Elle est calculée sur une base rétrospective avec salaire de fin de carrière.

Elle représente la valeur actuelle probable des droits acquis en date d'évaluation, calculée sur la base des salaires projetés en fin de carrière d'évaluation en tenant compte des probabilités de présence dans l'entreprise.

Les hypothèses actuarielles en prenant en compte l'ancienneté pour l'évaluation du régime pour 2020 sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 0.33%
- Taux de progression des salaires : 2%

Le montant de l'engagement au 31 décembre 2020 atteint 1 413 556,86€

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PARTICIPATION DES SALARIES

Néant

REMUNERATION DES DIRIGEANTS ET ORGANES D'ADMINISTRATION

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant ,

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	982 242		118 155
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	7 018 689		1 442 485
Installations générales, agenc., aménag.	824 525		42 389
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	213 910		105 447
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 688 382		1 453 863
Avances et acomptes	1 539 231		2 653 942
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 284 737		5 698 126
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 650		21 024
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 650		21 024
TOTAL GENERAL	17 270 629		5 837 305

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 100 397	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, Installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.	-2 782 342		11 243 515	
Installations générales, agencements divers	-811 963		1 678 877	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			319 357	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	3 594 305		4 547 940	
Avances et acomptes			4 193 173	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			21 982 863	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 700	21 974	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 700	21 974	
TOTAL GENERAL		2 700	23 105 234	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	212 735	57 328	1	270 062
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 328 691	940 855		2 269 546
Installations générales, agenc. et aménag. divers	100 554	82 833		183 387
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 595	58 432		182 027
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 552 839	1 082 120		2 634 960
TOTAL GENERAL	1 765 573	1 139 448	1	2 905 022

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre			
TOTAL			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	29 373	8 900	29 373	8 900
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	33 779	67 017	33 779	67 017
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 201 206	212 351		1 413 557
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 264 358	288 268	63 152	1 489 474
Dépréciations immobilisations incorporelles	673 895			673 895
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	425 993	261 867	30 780	657 081
Dépréciations comptes clients	1 015		1 015	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	1 100 904	261 867	31 795	1 330 976
TOTAL GENERAL	2 365 261	550 135	94 947	2 820 451

Dotations et reprises d'exploitation 478 639 23 450

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	750	750	
Autres immobilisations financières	21 224	21 224	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 210 492	4 210 492	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 771	10 771	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 046 219	2 046 219	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	965 124	965 124	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	335 092	335 092	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 323	31 323	
Charges constatées d'avance	56 979	56 979	
TOTAL GENERAL	7 677 974	7 677 974	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 950
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 650
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 409	1 409		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 948 472	1 948 472		
Personnel et comptes rattachés	1 068 420	1 068 420		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 121 271	1 121 271		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	47 278	47 278		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	31 369 608		31 369 608	
Autres dettes	85 151	85 151		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	35 641 610	4 272 002	31 369 608	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Etat des stocks

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Matières premières	1 776 859	1 643 072	2 496 441	2 362 654
Autres approvisionnements	88 754	37 829	208 233	157 308
APPROVISIONNEMENTS	1 865 613	1 680 901	2 704 674	2 519 962
Produits intermédiaires	4 348 724	4 207 456	17 617 373	17 476 105
Produits finis	968 975	2 028 420	13 552 497	14 611 942
Produits résiduels				
Autres				
PRODUCTION	5 317 699	6 235 876	31 169 870	32 088 047
Produits	1 246 121	1 005 359	1 246 121	1 005 359
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
PRODUCTION EN COURS	1 246 121	1 005 359	1 246 121	1 005 359
PRODUCTION STOCKEE	8 429 433	8 922 136	35 120 665	35 613 368

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fournisseurs FNP	181 686,44	186 785,71	-5 099,27
408141	charges à payer sur cde EMEF	102 835,85	94 867,94	7 967,91
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		284 522,29	281 653,65	2 868,64
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428122	prime à objectif	215 159,93	134 900,00	80 259,93
428200	Dettes provis pr congés à payer	787 432,18	688 280,69	79 151,49
428250	RTT hors charges sociales	1 602,36	4 339,40	-2 737,04
428251	CET	66 108,08	47 747,81	18 360,47
42830C	Avance sur NDF	274,02	5 251,49	-4 977,47
42830D	Avance sur NDF	-3 053,21		-3 053,21
428621	Provision cions vendeurs	7 250,00	8 348,00	-1 098,00
438200	Ch soc sur CP	339 441,44	307 865,68	31 575,76
438250	Ch Soc sur RTT	764,74	2 098,22	-1 331,48
438251	ChSoc sur CET	30 458,45	22 068,83	8 389,62
438252	CS/ prime à objectif	104 533,16	66 652,00	37 881,16
438610	Taxe apprentissage à payer	2 639,38		2 639,38
438820	Taxe Formation continue à payer	4 062,71	22 533,75	-18 471,04
438830	Effort construction à payer	32 568,66	31 439,65	1 129,01
438840	Contribution Insertion Handicapé	28 990,66	25 316,00	3 674,66
438650	Organic à payer	10 921,00	8 248,00	2 673,00
448620	CVAE-CFE	-335 092,00	-313 691,00	-21 401,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 274 061,56	1 061 398,32	212 663,24
TOTAL CHARGES A PAYER		1 558 583,85	1 343 049,97	215 533,88

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	56 979,37	43 693,83	13 285,54
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		56 979,37	43 693,83	13 285,54
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	Produits constatés d'avance		-13 943,00	13 943,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-13 943,00	13 943,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418101	Fact à établir Onet		9 546,29	-9 546,29
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			9 546,29	-9 546,29
AUTRES CREANCES				
438700	remb prévoyance Humanis	-543,72	-118,75	-424,97
468700	Divers produits à recevoir	3 487,00		3 487,00
TOTAL AUTRES CREANCES			-118,75	3 062,03
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		2 943,28	9 427,54	-6 484,26

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000			1 800
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				923 856	923 856
Exercice en cours					
TOTAL				923 856	923 856
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					

Montant pris en charge ds exerc.

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2020

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

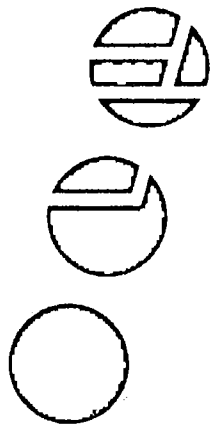
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	



3SP TECHNOLOGIES

Société par Actions Simplifiée à associé unique

307 Square des Champs Elysées

91080 COURCOURONNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

AUDIT CPA / 71 avenue Victor Hugo / 75116 PARIS

T. : 01 53 64 54 54 / www.audit-cpa.com

SAS au capital de 50.000 € / RCS PARIS B 452 868 318

*Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris / Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes / Membre de la Compagnie Régionale de Paris*





3SP TECHNOLOGIES

RCS EVRY B805 057 007

Société par Actions Simplifiée à associé unique

307 Square des Champs Elysées

91080 COURCOURONNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société 3SP TECHNOLOGIES,

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 3SP TECHNOLOGIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « Faits marquants et événements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant les incidences de la crise sanitaire dues au Covid-19.

INCERTITUDE SIGNIFICATIVE LIEE A LA CONTINUITE D'EXPLOITATION

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

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 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 à l'associé unique.

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.

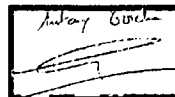
Fait à Paris, le 15 mars 2021

AUDIT CPA

Représenté par Antony GOICHON

Commissaire aux comptes

Signé électroniquement le 15/03/2021 par
Antony Goichon



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	422 502	266 062	156 439	95 103
Fonds commercial	673 895	673 895		
Autres immobilisations incorporelles	4 000	4 000		510
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	11 243 515	2 269 546	8 973 970	5 689 998
Autres immobilisations corporelles	1 998 234	365 414	1 632 820	814 287
Immobilisations en cours	4 547 940		4 547 940	6 688 382
Avances et acomptes	4 193 173		4 193 173	1 539 231
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	750		750	3 450
Autres immobilisations financières	21 224		21 224	200
ACTIF IMMOBILISE	23 105 234	3 578 918	19 526 317	14 831 160
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 865 613	77 647	1 787 966	1 642 210
En-cours de production de biens	1 246 121		1 246 121	1 005 359
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	5 317 699	579 434	4 738 266	5 848 573
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	135 913		135 913	145 217
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 210 492		4 210 492	5 439 045
Autres créances	3 385 475		3 385 475	1 918 265
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 062 881		1 062 881	2 026 649
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	56 979		56 979	43 694
ACTIF CIRCULANT	17 281 173	657 081	16 624 093	18 069 013
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	67 017		67 017	33 779
TOTAL GENERAL	40 453 425	4 235 998	36 217 427	32 933 951

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 800 000	1 800 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 454 038
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-153 215	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-2 582 128	-1 607 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-935 343	1 646 785
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	75 917	63 152
Provisions pour charges	1 413 557	1 201 206
PROVISIONS	1 489 474	1 264 358
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 409	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948 472	2 535 146
Dettes fiscales et sociales	2 233 916	1 936 582
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 454 759	25 512 726
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		13 943
DETTES	35 638 557	29 998 396
Ecart de conversion passif	24 738	24 412
TOTAL GENERAL	36 217 427	32 933 951

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises		45 152	45 152	
Production vendue de biens	261 121	23 339 419	23 600 540	22 967 213
Production vendue de services	2 179 777		2 179 777	1 187 873
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 440 898	23 384 570	25 825 468	24 155 085
Production stockée			-568 859	1 539 711
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			17 430	4 358
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 470	131 739
Autres produits			485 293	261 756
PRODUITS D'EXPLOITATION			25 786 802	26 092 650
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			38 618	616
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			10 193 508	12 232 822
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-76 157	-1 189 645
Autres achats et charges externes			5 574 830	5 035 102
Impôts, taxes et versements assimilés			631 864	509 041
Salaires et traitements			7 548 493	7 285 060
Charges sociales			3 289 631	3 133 319
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 139 449	756 400
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			205 317	309 543
Dotations aux provisions			273 323	320 648
Autres charges			546 833	153 475
CHARGES D'EXPLOITATION			29 365 708	28 546 381
RESULTAT D'EXPLOITATION			-3 578 906	-2 453 731
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			4	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			449 635	420 156
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			449 639	420 156
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2	1
Différences négatives de change			535 682	532 182
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			535 684	532 183
RESULTAT FINANCIER			-86 045	-112 026
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-3 664 952	-2 565 758

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 604	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		16
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 604	16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 604	-16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 090 428	-958 521
TOTAL DES PRODUITS	26 236 440	26 512 806
TOTAL DES CHARGES	28 818 569	28 120 059
BENEFICE OU PERTE	-2 582 128	-1 607 252

Annexes

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE ET EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE

Au cours de l'exercice 2020, la société a poursuivi son effort d'augmentation de capacité de production. L'associé unique a continué à contribuer à un investissement important dans le renouvellement de cet outil de production.

Le chiffre d'affaire de la société a connu une légère croissance de 3,5% en 2020 par rapport à 2019, malgré le contexte très difficile en raison de la crise sanitaire.

Le budget 2021 prévoit une augmentation du chiffre d'affaires de +11% versus 2020. Grâce à des axes d'amélioration (Capex, Rendements), la société prévoit une progression du résultat d'exploitation par rapport à 2020.

COVID 19

Face à l'épidémie de Coronavirus, la direction de 3SP Technologies a mis en place mi-mars 2020 une cellule de coordination composée du Directeur Production, de la Responsable RH, du Responsable Infrastructure et HSE et du Directeur Général dont la principale mission a été d'adapter notre organisation au contexte sanitaire afin de poursuivre notre activité. La cellule de coordination a suivi les recommandations du gouvernement pour définir et faire évoluer régulièrement les consignes sanitaires permettant d'assurer la santé et la sécurité des salariés présents au sein de l'établissement. Elle a également travaillé et communiqué au fur et à mesure avec le CSE.

Les mesures sanitaires prises sont :

- D'ordre individuel : respect des gestes barrières, port du masque obligatoire dans les locaux, responsabilisation des salariés
- D'ordre collectif : accès limité à l'établissement, salut sans contact, respect de distance minimale entre collègues, interdiction de contact étroit, accès à la salle de repos limité à 4 personnes simultanément, nombre de participants limité en salles de réunion, déploiement du télétravail aux postes qui le permettent, ménage renforcé.

L'établissement de Nozay a été fermé partiellement du 20 mars midi au 27 mars 2020 inclus. Seuls les salariés en télétravail ont continué leurs activités (soit 32% de l'effectif).

A la réouverture le 30 mars 2020, le redémarrage en production s'est fait avec un effectif réduit, sur une plage horaire de travail réduite et une présence renforcée des encadrants pour assurer le respect des consignes de sécurité et des règles d'hygiène.

En date du 9 avril 2020, une demande d'autorisation préalable à la mise en place de l'activité partielle a été déposée auprès de la DIRECCTE, demande qui a été validée tacitement. Ce dispositif a concerné 83 salariés et s'est échelonné rétroactivement de mars à juin 2020.

Par la suite, l'activité a repris normalement sur site dans le respect des consignes sanitaires en vigueur et le télétravail a continué d'être appliqué pour les salariés éligibles.

Enfin, tout au long de l'année, des actions de communication ont été menées régulièrement auprès des salariés : prévention, rappels des consignes sanitaires ou encore des points d'informations suite aux différentes annonces gouvernementales.

CONTINUITE D'EXPLOITATION

Le principe de continuité d'exploitation a été maintenu.

Le maintien de ce principe est justifié par les éléments suivants :

- L'activité de 3SP Technologies est soutenue par des versements de la société O-Net sur le compte courant qui s'est engagée à ne pas appeler les sommes de ce compte courant à court terme.
- 3SP Technologies, en tant que fournisseur clé de l'activité de la société O Net, a reçu son soutien financier par une lettre de support pour l'année 2021.
- La demande de produits 3SP Technologies reste importante sur 2021.
- Sur les deux premiers mois de l'exercice 2021, le chiffre d'affaires est plus faible et les pertes d'exploitation sont plus importantes par rapport au budget 2021. Cependant, la prévision pour le mois de mars est assez optimiste. Globalement les données financières du premier trimestre devraient être en phase avec les données budgétaires.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

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

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 comptable 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 Euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATION INCORPORELLES

Ce poste comprend les logiciels, les seuls droits et concessions de brevets, licences et marques acquis. Ces droits sont amortis d'une façon générale sur une durée comprise entre 5 et 10 ans. Les logiciels sont amortis entre 1 et 3 ans.

Les immobilisations acquises en devises sont converties au cours du jour de l'opération.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

- Linéaire sur 3 années : outillages de production, matériels informatiques de bureau
- Linéaire sur 5 à 10 années : matériels industriels et informatiques de production, agencements techniques et installation électriques, matériel de bureau
- Linéaire sur 5 années : mobilier de bureau (prix d'achat et frais accessoires, hors frais)

FOND DE COMMERCE

Le fond de commerce d'une valeur d'origine de 673 895.46€ a été réévalué en 2016 suite aux pertes constatées en 2014-2015.

La valorisation a été faite suivant la méthode du DCF basé sur une approche prospective.

Suite à cette étude, la société a comptabilisé dans ses comptes une provision de 673 895.46€ sur l'année 2016.

IMMOBILISATION FINANCIERES

Participation et autres titres : néant

Cautions versées aux tiers : 21 224 €

EVALUATION DES STOCKS

Les stocks et en cours sont évalués selon la méthode du coût réel moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks en cours sont valorisés à leur coût de production en fonction de leur stade d'avancement et comprennent des charges directes et indirectes de production à l'exclusion de toute charge de sous-activité, des frais financiers, des frais de siège.

Les stocks de produits semi finis et finis sont évalués suivant la méthode du coût unitaire réel de production.

DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS

Les stocks de matières premières ainsi que les semi finis et les produits finis qui n'ont pas été vendus ou produits depuis plus de 12 mois font l'objet d'une provision à 100% lorsqu'ils n'ont pas de prévisions de consommation ou de vente. Le cas échéant, des provisions exceptionnelles sont constituées afin de prendre en compte les évolutions technologiques, arrêts de fabrication, etc... à 100% de façon à respecter la règle de prudence.

CREANCES ET DETTES

Les créances, dettes et disponibilités sont valorisées à leur valeur nominale à l'exception des créances en monnaies étrangères qui sont converties au cours de clôture de l'exercice.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

La créance du crédit impôt recherche est reconnue à hauteur des dépenses engagées prises en charge par la société. Le crédit impôt recherche comptabilisé en subvention s'élève à 1 090 428 € sur l'exercice.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISION POUR RISQUES

La provision pour risque correspond à une provision pour perte de change latent.

REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires relatifs à la mission d'audit des comptes sociaux arrêtés au 31/12/2020 s'élèvent à 27 000€ HT.

ECARTS DE CONVERSION CREANCES-DETTES EN MONNAIE ETRANGERE

Ecart de conversion active : 67 017.13€

Ecart de conversion passive : 24 738.26€

EFFECTIFS

	Administratifs	Techniciens	Cadres	Total
Salariés temps plein	5	79	56	140
Salariés temps partiel ou présence inférieure à exercice	1,75	9,95	2,88	14,58
Total effectifs moyen 2020	6,75	88,95	58,88	154,58

DEROGATION AUX PRINCIPES GENERAUX

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base pour l'évaluation des éléments est la méthode des coûts historiques.

ENGAGEMENTS SUR LE PERSONNEL

L'évaluation de la provision de l'indemnité de retraite a été calculée sur la base de la recommandation ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013 qui est conforme à l'IAS19 révisée publiée en 2011.

Une provision pour indemnités de fin de carrière a été comptabilisée sur l'exercice 2020. L'impact de cette comptabilisation a été une charge de 212 350.64€ sur 2020 correspondant à l'évaluation de l'indemnité de fin de carrière au 31/12/2020.

La provision pour indemnité de fin de carrière couvre les droits potentiels de l'ensemble des salariés.

Elle est calculée sur une base rétrospective avec salaire de fin de carrière.

Elle représente la valeur actuelle probable des droits acquis en date d'évaluation, calculée sur la base des salaires projetés en fin de carrière d'évaluation en tenant compte des probabilités de présence dans l'entreprise.

Les hypothèses actuarielles en prenant en compte l'ancienneté pour l'évaluation du régime pour 2020 sont les suivantes :

- Taux d'actualisation 0.33%
- Taux de progression des salaires : 2%

Le montant de l'engagement au 31 décembre 2020 atteint 1 413 556,86€

OPERATIONS A LONG TERME

Néant

PARTICIPATION DES SALARIES

Néant

REMUNERATION DES DIRIGEANTS ET ORGANES D'ADMINISTRATION

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	982 242		118 155
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	7 018 689		1 442 485
Installations générales, agenc., aménag.	824 525		42 389
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	213 910		105 447
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 688 382		1 453 863
Avances et acomptes	1 539 231		2 653 942
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 284 737		5 698 126
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 650		21 024
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 650		21 024
TOTAL GENERAL	17 270 629		5 837 305

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 100 397	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.	-2 782 342		11 243 515	
Installations générales, agencements divers	-811 963		1 678 877	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			319 357	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	3 594 305		4 547 940	
Avances et acomptes			4 193 173	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			21 982 863	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 700	21 974	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 700	21 974	
TOTAL GENERAL		2 700	23 105 234	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	212 735	57 328	1	270 062
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 328 691	940 855		2 269 546
Installations générales, agenc. et aménag. divers	100 554	82 833		183 387
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	123 595	58 432		182 027
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 552 839	1 082 120		2 634 960
TOTAL GENERAL	1 765 573	1 139 448	1	2 905 022

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour Investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	29 373	8 900	29 373	8 900
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	33 779	67 017	33 779	67 017
Provisions pour pensions, obligations similaires	1 201 206	212 351		1 413 557
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 264 358	288 268	63 152	1 489 474
Dépréciations immobilisations incorporelles	673 895			673 895
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	425 993	261 867	30 780	657 081
Dépréciations comptes clients	1 015		1 015	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	1 100 904	261 867	31 795	1 330 976
TOTAL GENERAL	2 365 261	550 135	94 947	2 820 451
Dotations et reprises d'exploitation		478 639	23 450	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	750	750	
Autres immobilisations financières	21 224	21 224	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 210 492	4 210 492	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 771	10 771	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 046 219	2 046 219	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	965 124	965 124	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	335 092	335 092	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	31 323	31 323	
Charges constatées d'avance	56 979	56 979	
TOTAL GENERAL	7 677 974	7 677 974	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 950
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 650
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 409	1 409		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 948 472	1 948 472		
Personnel et comptes rattachés	1 068 420	1 068 420		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 121 271	1 121 271		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	47 278	47 278		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	31 369 608		31 369 608	
Autres dettes	85 151	85 151		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	35 641 610	4 272 002	31 369 608	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Etat des stocks

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Matières premières	1 776 859	1 643 072	2 496 441	2 362 654
Autres approvisionnements	88 754	37 829	208 233	157 308
APPROVISIONNEMENTS	1 865 613	1 680 901	2 704 674	2 519 962
Produits intermédiaires	4 348 724	4 207 456	17 617 373	17 476 105
Produits finis	968 975	2 028 420	13 552 497	14 611 942
Produits résiduels				
Autres				
PRODUCTION	5 317 699	6 235 876	31 169 870	32 088 047
Produits	1 246 121	1 005 359	1 246 121	1 005 359
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
PRODUCTION EN COURS	1 246 121	1 005 359	1 246 121	1 005 359
PRODUCTION STOCKEE	8 429 433	8 922 136	35 120 665	35 613 368

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fournisseurs FNP	181 886,44	186 785,71	-5 099,27
408141	charges à payer sur cde EMEF	102 835,85	94 867,94	7 967,91
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		284 522,29	281 653,65	2 868,64
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428122	prime à objectif	215 159,83	134 900,00	80 259,83
428200	Dettes provls pr congés à payer	767 432,18	688 280,69	79 151,49
428250	RTT hors charges sociales	1 602,36	4 339,40	-2 737,04
428251	CET	66 108,08	47 747,81	18 360,47
42830C	Avance sur NDF	274,02	5 251,49	-4 977,47
42830D	Avance sur NDF	-3 053,21		-3 053,21
428521	Provision cions vendeurs	7 250,00	8 348,00	-1 098,00
438200	Ch soc sur CP	339 441,44	307 865,68	31 575,76
438250	Ch Soc sur RTT	764,74	2 098,22	-1 331,48
438251	ChSoc sur CET	30 458,45	22 068,83	8 389,62
438252	CS/ prime à objectif	104 533,16	66 652,00	37 881,16
438610	Taxe apprentissage à payer	2 639,38		2 639,38
438620	Taxe Formation continue à payer	4 062,71	22 533,75	-18 471,04
438630	Effort construction à payer	32 588,66	31 439,65	1 129,01
438640	Contribution Insertion Handicapé	28 990,66	25 316,00	3 674,66
438650	Organic à payer	10 921,00	8 248,00	2 673,00
448520	CVAE-CFE	-335 092,00	-313 691,00	-21 401,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 274 061,56	1 061 398,32	212 665,24
TOTAL CHARGES A PAYER		1 558 583,85	1 343 049,97	215 533,88

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	56 979,37	43 693,83	13 285,54
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		56 979,37	43 693,83	13 285,54
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	Produits constatés d'avance		-13 943,00	13 943,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-13 943,00	13 943,00

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418101	Fact à établir Onet		9 546,29	-9 546,29
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			9 546,29	-9 546,29
AUTRES CREANCES				
438700	remb prévoyance Humanis	-543,72	-118,75	-424,97
468700	Divers produits à recevoir	3 487,00		3 487,00
TOTAL AUTRES CREANCES			-118,75	3 062,03
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		2 943,28	9 427,54	-6 484,26

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2020

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 000			1 800
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				923 856	923 856
Exercice en cours					
TOTAL				923 856	923 856
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					

Montant pris en charge ds exerc.

Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/12/2020

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
-------	--	--	--	--	--	--

[illegible]