

RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

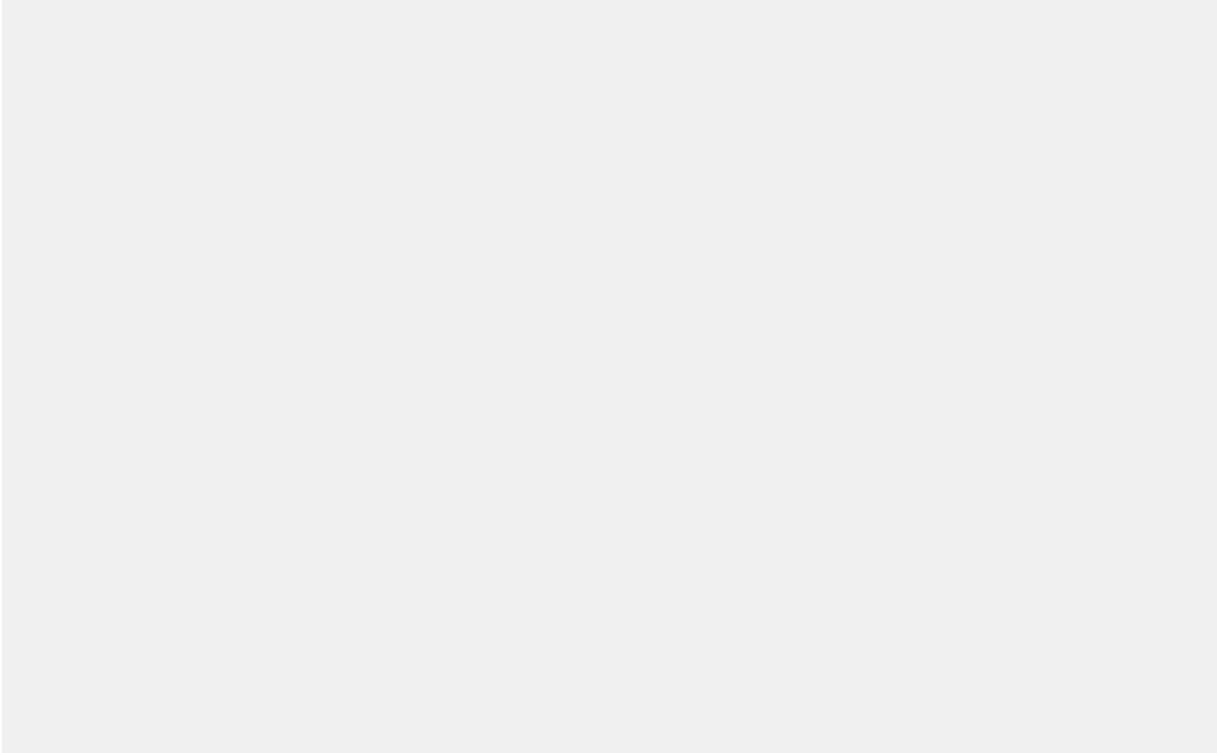

Numéro de gestion : 2004 B 00208
Numéro SIREN : 452 559 909
Nom ou dénomination : 2 MORO

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2022 sous le numéro de dépôt 5757

SAS 2 MORO

**TECHNOPOLE IZARBEL COTE BASQUE
CREATICITE A
64210 BIDART**

Comptes au 31/12/2021



- 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	16
Détail des comptes - Produits	22

Annexes

Faits significatifs	25
événements post clôture	26
Règles et méthodes comptables	27
Immobilisations	29
Amortissements	30
Provisions et dépréciations	31
Créances et dettes	32
Composition du capital social	33
Variation des capitaux propres	34
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	35
Charges et produits exceptionnels	36
Ventilation du chiffre d'affaires	37
Transfert de charges	38
Situation fiscale différée et latente	39
Effectif moyen	40
Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées	41
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	42
Filiales et participations	43
Produits à recevoir	44
Charges à payer	45

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 809 500	1 370 888	438 612	572 164
Fonds commercial	40 286		40 286	40 286
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	199 468	139 603	59 865	
Autres immobilisations corporelles	25 534	15 476	10 058	41 444
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 318	7 318		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 106		10 106	9 332
ACTIF IMMOBILISE	2 092 213	1 533 286	558 927	663 226
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	834 804		834 804	737 010
Autres créances	586 038	249 327	336 711	1 101 672
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	40		40	944
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 452		8 452	45 546
ACTIF CIRCULANT	1 429 334	249 327	1 180 007	1 885 171
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 521 547	1 782 613	1 738 934	2 548 397

Rubriques		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	(dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		42 001	42 001
Réserves statutaires ou contractuelles		220 035	220 035
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	381 813	381 813
Report à nouveau		-664 378	-236 155
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-829 561	-428 223
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		-800 090	29 471
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 728	53 148
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			47 198
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		848 892	689 990
Dettes fiscales et sociales		597 453	562 688
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		415 049	362 690
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		675 901	803 212
DETTES		2 539 024	2 518 926
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 738 934	2 548 397

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				263 478
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 613 435	600 005	4 213 440	2 776 292
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 613 435	600 005	4 213 440	3 039 770
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			80 477	36 611
Autres produits			3 699	35
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 297 617	3 076 415
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 069 974	1 185 118
Impôts, taxes et versements assimilés			59 009	50 960
Salaires et traitements			1 931 484	1 494 839
Charges sociales			844 743	626 599
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			184 576	141 683
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			35 322	7 477
CHARGES D'EXPLOITATION			5 125 108	3 506 677
RESULTAT D'EXPLOITATION			-827 491	-430 262
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				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			350	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			350	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 049	
Différences négatives de change				140
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 049	140
RESULTAT FINANCIER			-1 699	-140
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-829 190	-430 402

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	371	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	371	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-371	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		-2 179
TOTAL DES PRODUITS	4 297 966	3 076 415
TOTAL DES CHARGES	5 127 528	3 504 638
BENEFICE OU PERTE	-829 561	-428 223

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	LOGICIELS DROIT D'USAGE	1 809 499,55	50 465,51	1 759 034,04
205100	Logiciels		22 132,49	-22 132,49
205200	Logiciel My Fleet Records		509 584,35	-509 584,35
205300	Logiciel Aero Webb		516 567,83	-516 567,83
205400	Licence Aero One		36 665,00	-36 665,00
205500	LICENCE AERO-WEBB		652 158,87	-652 158,87
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		1 809 499,55	1 787 574,05	21 925,50
280500	AMORT. LOGICIELS DROIT D'USAGE	-1 370 887,75	-39 671,60	-1 331 216,15
280510	Amort des logiciels		-1 077 825,28	1 077 825,28
280520	AMORT AERO WEBB		-97 913,17	97 913,17
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-1 370 887,75	-1 215 410,05	-155 477,70
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		438 611,80	572 164,00	-133 552,20
FONDS COMMERCIAL				
207000	FONDS COMMERCIAL	40 286,16	40 286,16	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		40 286,16	40 286,16	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		40 286,16	40 286,16	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		478 897,96	612 450,16	-133 552,20
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE				
215400	MATERIEL INFORMATIQUE	199 468,10		199 468,10
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		199 468,10		199 468,10
281540	AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-139 603,46		-139 603,46
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, am		-139 603,46		-139 603,46
TOTAL INSTALLATIONS, MATERIEL, OUTILLAGE		59 864,64		59 864,64
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	AGENCEMENTS & INSTALLATIONS	16 638,70	16 638,70	
218300	MOBILIER & MATERIEL DE BUREAU	8 895,37	17 971,76	-9 076,39
218310	Matériel informatique		184 430,31	-184 430,31
218400	Mobilier		3 581,68	-3 581,68
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		25 534,07	222 622,45	-197 088,38
281810	AMORT. AGENCEMENTS & INSTALLATIONS	-12 507,94	-11 240,62	-1 267,32
281830	AMORT. MOBILIER & MATERIEL DE BUREAU	-2 968,10	-17 971,76	15 003,66
281831	Amort.matériel informatique		-150 179,00	150 179,00
281840	Amortis. mobilier		-1 787,35	1 787,35
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-15 476,04	-181 178,73	165 702,69
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		10 058,03	41 443,72	-31 385,69
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		69 922,67	41 443,72	28 478,95
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
261100	TITRES PARTICIPATION	7 318,29		7 318,29
261400	Titres 2Moro Canada		7 318,29	-7 318,29
Total 2050/CU - Autres participations, brut		7 318,29	7 318,29	
296100	PROV. DEPREC. TITRES PARTICIPATION	-7 318,29		-7 318,29
296110	Prov d'prÃ©c titres 2moro Canad		-6 318,29	6 318,29
296140	D'prÃ©c titres 2moro Canada		-1 000,00	1 000,00
Total 2050/CV -		-7 318,29	-7 318,29	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS				
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	D'pÃ©ts et cautionnements		2 267,78	-2 267,78
275100	DEPOTS VERSES	10 106,43	7 064,38	3 042,05
Total 2050/BH - Autres immobilisations financiÃ©res, brut		10 106,43	9 332,16	774,27
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		10 106,43	9 332,16	774,27
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		10 106,43	9 332,16	774,27
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411000	Clients externes		145 527,64	-145 527,64
411010	Clients Sopra		480 068,05	-480 068,05
411090	Clients CIMPA		16 677,18	-16 677,18
411111	CLIENTS FRANCE 20%	686 851,75		686 851,75
411140	CLIENTS EXPORT	32 359,10		32 359,10
416000	Clients douteux ou litigieux		39 789,73	-39 789,73
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachÃ©s, brut		719 210,85	682 062,60	37 148,25
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		719 210,85	682 062,60	37 148,25
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	115 593,49	14 000,00	101 593,49
418110	Clients FAE SSG		55 337,56	-55 337,56
418190	Clients FAE CIMPA		17 988,64	-17 988,64
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachÃ©s, brut		115 593,49	87 326,20	28 267,29
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		115 593,49	87 326,20	28 267,29
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	Provis. d'prÃ©c comptes clients		-32 379,02	32 379,02
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachÃ©s, amortissements et provisions			-32 379,02	32 379,02
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS			-32 379,02	32 379,02
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		834 804,34	737 009,78	97 794,56
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
401119	FOURNISSEURS DEBITEURS	3 669,18		3 669,18
409100	Acomptes fournisseurs		2 076,79	-2 076,79
409700	aar		3 840,00	-3 840,00
409800	FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	3 840,00		3 840,00
Total 2050/BZ -		7 509,18	5 916,79	1 592,39

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		7 509,18	5 916,79	1 592,39
PERSONNEL				
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS	15 235,20		15 235,20
425000	PERSONNEL ACOMPTES /REMUNERATION	0,30		0,30
Total 2050/BZ -		15 235,50		15 235,50
TOTAL PERSONNEL		15 235,50		15 235,50
ETAT ET COLLECTIVITES				
441000	ETAT SUBVENTION A RECEVOIR		98 982,00	-98 982,00
444000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	161 760,00	161 760,00	
445661	TVA d'@ductible s/achats		54 405,41	-54 405,41
445662	TVA DEDUCTIBLE /DECAISSEMENTS	25 821,00	3 855,73	21 965,27
445663	TVA d'@bit s/achats		65,80	-65,80
445670	Cr'@dit de TVA @ reporter		929,00	-929,00
445710	TVA FACTUREE 19.6%	6 631,63		6 631,63
445729	TVA collect'@e @ autol		3 623,24	-3 623,24
445860	TVA /FACTURES NON PARVENUES	5 521,83	24 815,45	-19 293,62
445870	TVA /FACTURES A ETABLIR	5 186,85	94 358,91	-89 172,06
445871	TVA /AVOIRS A ETABLIR	8 000,00		8 000,00
448500	PRELEVEMENT SOURCE HORS France	7 923,98	7 923,98	
448600	ETAT CHARGES A PAYER		5 959,00	-5 959,00
Total 2050/BZ -		220 845,29	456 678,52	-235 833,23
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		220 845,29	456 678,52	-235 833,23
GROUPE ET ASSOCIES				
451100	COMPTES-COURANTS		240 966,16	-240 966,16
451110	C/CT sopra CIR		96 899,00	-96 899,00
451200	COMPTE COURANT NON CONSOLIDES	244 868,42		244 868,42
451400	Centralisat. tr'@sorerie Cimpa		549 857,81	-549 857,81
451696	COMPTES-COURANT IF-CREDIT IMPOT	96 899,00		96 899,00
Total 2050/BZ -		341 767,42	887 722,97	-545 955,55
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		341 767,42	887 722,97	-545 955,55
DEBITEURS DIVERS				
467100	Cr'@diteurs divers	680,65		680,65
467300	Compte D/C 2Moro Canada (INC)		680,65	-680,65
Total 2050/BZ -		680,65	680,65	
TOTAL DEBITEURS DIVERS		680,65	680,65	
TOTAL AUTRES CREANCES		586 038,04	1 350 998,93	-764 960,89
AUTRES CREANCES				
495100	Prov d'@pr'@c compte courant gpe		-240 722,65	240 722,65
495200	DEPREC. CPTTE COURANT- ENTITES HG	-240 722,65		-240 722,65
496700	PROV. DEPREC. DEBITEURS DIVERS	-8 604,63	-7 923,98	-680,65
496730	Prov d'@pr'@c Cpte D/C 2moro Cana		-680,65	680,65
Total 2050/CA -		-249 327,28	-249 327,28	

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL		-249 327,28	-249 327,28	
TOTAL AUTRES CREANCES		-249 327,28	-249 327,28	
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS A L'ENCAISSEMENT				
511900	GEC PRELEV FOURN	39,98		39,98
Total 2050/CF -		39,98		39,98
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		39,98		39,98
DISPONIBILITES				
512700	HSBC		943,92	-943,92
Total 2050/CF -			943,92	-943,92
TOTAL DISPONIBILITES			943,92	-943,92
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		39,98	943,92	-903,94
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 370,00	45 546,00	-44 176,00
486800	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE ABONNEE	7 081,91		7 081,91
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		8 451,91	45 546,00	-37 094,09
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		8 451,91	45 546,00	-37 094,09
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		8 451,91	45 546,00	-37 094,09
TOTAL GÉNÉRAL		1 738 934,05	2 548 397,39	-809 463,34

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOCIAL	50 000,00	50 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		50 000,00	50 000,00	
TOTAL CAPITAL		50 000,00	50 000,00	
RESERVE LEGALE				
106100	Réserve légale		42 000,80	-42 000,80
106110	RESERVE LEGALE	42 000,80		42 000,80
Total 2051/DD - Réserve légale N		42 000,80	42 000,80	
TOTAL RESERVE LEGALE		42 000,80	42 000,80	
RESERVES STATUTAIRES & CONTRACT.				
106300	RESERVES STATUTAIRES OU CONTRAC.	220 035,15	220 035,15	
Total 2051/DE - Réserves statutaires ou contractuelles N		220 035,15	220 035,15	
TOTAL RESERVES STATUTAIRES & CONTRACT.		220 035,15	220 035,15	
AUTRES RESERVES				
106800	Autres réserves		381 812,77	-381 812,77
106880	RESERVES FACULTATIVES	381 812,77		381 812,77
Total 2051/DG - Autres réserves N		381 812,77	381 812,77	
TOTAL AUTRES RESERVES		381 812,77	381 812,77	
REPORT A NOUVEAU				
119000	REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-664 377,82	-236 154,81	-428 223,01
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-664 377,82	-236 154,81	-428 223,01
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-664 377,82	-236 154,81	-428 223,01
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-829 561,11	-428 223,01	-401 338,10
Total 2051/DI -		-829 561,11	-428 223,01	-401 338,10
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		-829 561,11	-428 223,01	-401 338,10
TOTAL CAPITAUX PROPRES		-800 090,21	29 470,90	-829 561,11
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164010	BPI France 200000��ch.31/12/2		28 929,16	-28 929,16
168100	AVANCE COFACE N 78142	1 477,99		1 477,99
168710	Avance COFACE n�78142		23 968,99	-23 968,99
Total 2051/DU -		1 477,99	52 898,15	-51 420,16
TOTAL EMPRUNTS		1 477,99	52 898,15	-51 420,16
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	250,00	250,00	
Total 2051/DU -		250,00	250,00	
TOTAL INTERETS COURUS		250,00	250,00	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		1 727,99	53 148,15	-51 420,16

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
419100	Acomptes clients		47 197,64	-47 197,64
Total 2051/DW -			47 197,64	-47 197,64
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS			47 197,64	-47 197,64
TOTAL DETTES			47 197,64	-47 197,64
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401010	Fournisseurs externes		64 996,08	-64 996,08
401090	Fournisseurs CIMPA		6 741,46	-6 741,46
401110	FOURNISSEURS FRANCE	187 248,69		187 248,69
401112	Fournisseurs Sopra		405 512,83	-405 512,83
401130	FOURNISSEURS CEE	6 632,00		6 632,00
401140	FOURNISSEURS EXPORT	377 941,23		377 941,23
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		571 821,92	477 250,37	94 571,55
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			571 821,92	477 250,37
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURN. FACTURES NON PARVENUES	36 970,99	9 876,00	27 094,99
408110	FOURN. FACTURES NON PARVENUES IG	240 099,16	142 838,30	97 260,86
408190	FNP CIMPA		60 025,60	-60 025,60
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		277 070,15	212 739,90	64 330,25
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES			277 070,15	212 739,90
TOTAL FOURNISSEURS			848 892,07	689 990,27
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421111	Personnel - rÃ©munÃ©ration dues		2 853,71	-2 853,71
425200	Notes de frais compte crÃ©diteu		205,82	-205,82
428200	PROV. CONGES A PAYER	172 554,36	140 203,80	32 350,56
428610	PERSONNEL PEE A PAYER	17 100,72		17 100,72
428612	Personnel - PEE Ã payer		17 100,72	-17 100,72
Total 2051/DY -		189 655,08	160 364,05	29 291,03
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES			189 655,08	160 364,05
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	81 521,97	66 332,05	15 189,92
433000	CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	29 789,54		29 789,54
437000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	10 192,27		10 192,27
437100	PrÃ©voyance		5 844,40	-5 844,40
437210	AG2R / UGRC		16 575,01	-16 575,01
437800	MUTUELLE		8 191,87	-8 191,87
438200	CH. SOC. /PROV. CONGES A PAYER	73 377,21	58 631,57	14 745,64
438600	ORGAN. SOCIAUX CHARGES A PAYER	4 387,88	3 643,77	744,11
Total 2051/DY -		199 268,87	159 218,67	40 050,20

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		199 268,87	159 218,67	40 050,20
ETAT ET COLLECTIVITES				
441000	ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	21 554,90		21 554,90
442100	PRELEVEMENT A LA SOURCE	9 336,30	7 111,32	2 224,98
445510	TVA A PAYER	59 480,77		59 480,77
445620	TVA d'Àductible s/immobilisatio		278,00	-278,00
445629	TVA d'Àd À autol		3 623,24	-3 623,24
445712	TVA FACTUREE 20% ENCST	117 135,52		117 135,52
445720	TVA collect'Àe 20%		227 806,63	-227 806,63
445721	TVA collect'Àe CEE		3 855,73	-3 855,73
447010	Retenue PCB Malaisie		429,99	-429,99
447300	RETENUE PCB MALAISIE	429,99		429,99
448600	ETAT CHARGES A PAYER	592,00		592,00
Total 2051/DY -		208 529,48	243 104,91	-34 575,43
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		208 529,48	243 104,91	-34 575,43
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		597 453,43	562 687,63	34 765,80
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419700	AAE		31 120,00	-31 120,00
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	79 120,00		79 120,00
Total 2051/EA -		79 120,00	31 120,00	48 000,00
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		79 120,00	31 120,00	48 000,00
GROUPE				
451100	COMPTES-COURANTS	335 929,28		335 929,28
Total 2051/EA -		335 929,28		335 929,28
TOTAL GROUPE		335 929,28		335 929,28
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455200	Compte Associ'À Cimpa		329 911,54	-329 911,54
Total 2051/EA -			329 911,54	-329 911,54
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS			329 911,54	-329 911,54
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467100	Cr'Àditeurs divers		1 658,80	-1 658,80
Total 2051/EA -			1 658,80	-1 658,80
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			1 658,80	-1 658,80
TOTAL AUTRES DETTES		415 049,28	362 690,34	52 358,94
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	675 901,49	253 936,86	421 964,63
487010	PCA SSG		549 275,60	-549 275,60
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		675 901,49	803 212,46	-127 310,97
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		675 901,49	803 212,46	-127 310,97

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		675 901,49	803 212,46	-127 310,97
TOTAL GÉNÉRAL		1 738 934,05	2 548 397,39	-809 463,34

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604000	Achats d'Études et prestations		81 750,00	-81 750,00
604010	Sous-traitance interco SSG LB		542 551,02	-542 551,02
604090	SOUS TRAITANCE CIMPA		72 499,68	-72 499,68
604210	SOUS-TRAIT. PRESTATIONS	183 282,50		183 282,50
604218	SOUS-TRAIT. INTERNET	7 700,00		7 700,00
604300	PRESTATIONS INTRAGROUPE	1 367 247,63		1 367 247,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 558 230,13	696 800,70	861 429,43
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		1 558 230,13	696 800,70	861 429,43
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606300	FOURN. ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT	7 630,99	4 987,12	2 643,87
606400	FOURN. DE BUREAU	3 027,21	3 021,50	5,71
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		10 658,20	8 008,62	2 649,58
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		10 658,20	8 008,62	2 649,58
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	27 995,15	3 600,00	24 395,15
611010	Sous-traitance structure SSG		15 773,40	-15 773,40
611012	Mark up LB SSG		30 759,59	-30 759,59
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		27 995,15	50 132,99	-22 137,84
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		27 995,15	50 132,99	-22 137,84
LOCATIONS				
613100	Locations diverses		485,67	-485,67
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	41 584,22		41 584,22
613210	LOCATIONS IMMOBILIERES DIVERSES	340,00		340,00
613220	Location immobilière cratic		37 011,18	-37 011,18
613230	Location bureau Malysie		1 604,00	-1 604,00
613310	AUTRES LOCATIONS VEHICULES	1 499,86		1 499,86
613500	LOCATIONS MOBILIERES	403,00		403,00
613501	LOCATIONS PHOTOCOPIEURS	1 189,00		1 189,00
613516	Location copieur Toshiba		740,00	-740,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		45 016,08	39 840,85	5 175,23
TOTAL LOCATIONS		45 016,08	39 840,85	5 175,23
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES	33 931,30	32 020,87	1 910,43
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		33 931,30	32 020,87	1 910,43
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		33 931,30	32 020,87	1 910,43
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615100	NETTOYAGE DE BUREAUX	11 403,20		11 403,20
615110	ENTRETIEN REPARATIONS - IMMEUBLE	40 495,86		40 495,86
615120	ENTRETIEN REPARATIONS - SECURITE	165,00		165,00
615140	ENTRETIEN REPARATIONS - DIVERS	70,00		70,00
615142	FONTAINES A EAU	136,65		136,65

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
615200	ENT.MAT.INFORMATIQUE	22 123,86	8 598,63	13 525,23
615201	MAINT. SERVERS SOFT	-42,00		-42,00
615206	MAINTENANCE DIVERS	1 000,00		1 000,00
615510	Entretien matériel technique		720,55	-720,55
615600	Maintenance		37 887,05	-37 887,05
615610	Maintenance ADITU		3 000,00	-3 000,00
615618	Maintenance Logiciel EBP		555,00	-555,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		75 352,57	50 761,23	24 591,34
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		75 352,57	50 761,23	24 591,34
PRIMES D'ASSURANCES				
616090	Assurance interco		2 399,04	-2 399,04
616220	ASSUR GROUPE	6 013,42		6 013,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 013,42	2 399,04	3 614,38
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		6 013,42	2 399,04	3 614,38
DIVERS				
618000	DOCUMENTATIONS ABONNEMENT	5 003,99		5 003,99
618300	Doc technique		5 410,44	-5 410,44
628100	COTISATIONS	5 050,20	2 099,00	2 951,20
628160	MANAGEMENT FEES	23 589,65		23 589,65
628900	DIVERS	8 784,98		8 784,98
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		42 428,82	7 509,44	34 919,38
TOTAL DIVERS		42 428,82	7 509,44	34 919,38
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE	12 097,76		12 097,76
621300	Personnel Malaisie		33 462,01	-33 462,01
621400	PERSONNEL DETACHE/PRETE	174 321,95		174 321,95
621410	Personnel prÃ©tÃ© -Pierre Dagois		183 306,65	-183 306,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		186 419,71	216 768,66	-30 348,95
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		186 419,71	216 768,66	-30 348,95
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622300	FORMATIONS EXTERNES	2 870,60	217,39	2 653,21
622600	Honoraires comptables		-300,00	300,00
622601	Honoraires CAC		9 000,00	-9 000,00
622612	HONORAIRES CAC	8 100,00		8 100,00
622620	Honoraires de formation		3 801,10	-3 801,10
622630	Honoraires Frametudes		-6 000,00	6 000,00
622640	Honoraires divers		6 659,00	-6 659,00
622650	HONORAIRES DIVERS	4 782,27		4 782,27
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENT	-404,32	1 074,58	-1 478,90
622800	RÃ©mun. & Honoraires divers		-3 200,00	3 200,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		15 348,55	11 252,07	4 096,48
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		15 348,55	11 252,07	4 096,48

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623000	Publicité		517,42	-517,42
623100	Annonces et insertions		78,00	-78,00
623310	Foires et expositions internat		5 505,00	-5 505,00
623320	FOIRES ET EXPOSITIONS	3 705,00		3 705,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		3 705,00	6 100,42	-2 395,42
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		3 705,00	6 100,42	-2 395,42
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	FRAIS DE MISSION		5 022,84	-5 022,84
625100	NPU - Voyages et déplacements		323,50	-323,50
625110	F. DEP. COLLABORATEURS	9 738,43		9 738,43
625200	TRANSPORT		16 307,98	-16 307,98
625210	TRAVEL SSG lending borrowing		13 009,90	-13 009,90
625300	F. DEP. INTRAGROUPE	18 441,59	4 529,49	13 912,10
625391	Travel expenses accruals- IC- Auto	3 508,44		3 508,44
625500	AUTRES FRAIS DE MISSION		1 010,66	-1 010,66
625600	FRAIS DE RECEPTIONS	2 488,45		2 488,45
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		34 176,91	40 204,37	-6 027,46
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		34 176,91	40 204,37	-6 027,46
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626000	AFFRANCHISSEMENTS COURSIERS	475,29	378,51	96,78
626100	TELEPHONE TELECOPIE	1 186,03	1 539,65	-353,62
626200	LIGNES SPECIALISEES	22 699,65	18 031,34	4 668,31
626300	TELEPHONE MOBILE	83,30		83,30
626400	ABONNEMENT INTERNET	3 544,93		3 544,93
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		27 989,20	19 949,50	8 039,70
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		27 989,20	19 949,50	8 039,70
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627400	FRAIS TR	1 028,55		1 028,55
627600	Frais TR		621,91	-621,91
627800	SERVICES BANCAIRES	1 680,90	2 747,69	-1 066,79
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 709,45	3 369,60	-660,15
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2 709,45	3 369,60	-660,15
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 069 974,49	1 185 118,36	884 856,13
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	Taxe d'apprentissage		9 420,15	-9 420,15
633300	Formation continue (organisme)		12 148,09	-12 148,09
633320	PARTICIP. EMPLOY. FORM. PROF.	19 082,93		19 082,93
633400	Effort de construction		1 811,93	-1 811,93
633500	TAXE D'APPRENTISSAGE	12 808,63		12 808,63
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		31 891,56	23 380,17	8 511,39
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		31 891,56	23 380,17	8 511,39

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	COTIS FONCIERE ENTR.	645,00		645,00
635111	COTIS VALEUR AJOUTEE ENTR.	22 577,00	2 580,00	19 997,00
635112	CVAE		23 625,00	-23 625,00
637500	TAXE HANDICAPES	3 895,00		3 895,00
637800	AUTRES IMPOTS SALAIRES		1 375,00	-1 375,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		27 117,00	27 580,00	-463,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		27 117,00	27 580,00	-463,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		59 008,56	50 960,17	8 048,39
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641000	SALAIRES BRUTS	1 870 383,05		1 870 383,05
641100	Salaires et Appointements		1 393 735,58	-1 393 735,58
641102	INDEM ACT PARTIEL 70%		-3 923,12	3 923,12
641103	ALLOCATION ACT PARTIEL		-350,29	350,29
641104	ACT PARTIEL CPLT INDEMNISABLE		544,93	-544,93
641200	PROV. CONGES PAYES	32 350,56	34 958,40	-2 607,84
641300	Primes et gratifications		12 873,46	-12 873,46
641310	Primes manager		42 000,00	-42 000,00
641312	Primes commerciaux		15 000,00	-15 000,00
641500	PRIMES F. ABONNES VERSEES	28 750,00		28 750,00
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 931 483,61	1 494 838,96	436 644,65
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 931 483,61	1 494 838,96	436 644,65
CHARGES SOCIALES				
645100	COTIS. URSSAF/ASSEDIC	545 397,07	400 302,70	145 094,37
645200	Charges sur congés payés		13 563,38	-13 563,38
645210	Cotisations Prévoyance		18 700,62	-18 700,62
645310	COTIS. RETRAITE CADRES	129 654,34	93 208,47	36 445,87
645330	COTIS. PREVOYANCE CADRES	26 005,82		26 005,82
645370	COTIS. AUTRES CAISSES	36 814,80		36 814,80
645800	Cotizat. autres organism. Socx		28 124,75	-28 124,75
645820	PROV. CH. SOC. CONGES	14 745,64		14 745,64
647000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 151,11		4 151,11
647100	TICKETS RESTAURANT	75 539,80		75 539,80
647250	DEPENSES PERSONNEL- CRECHES	12 240,00		12 240,00
647500	Médecine du travail et pharmac		3 243,71	-3 243,71
647600	subvention crèche		15 497,23	-15 497,23
647700	Tickets restaurants		53 958,00	-53 958,00
Total 2052/FZ - Charges sociales N		844 548,58	626 598,86	217 949,72
TOTAL CHARGES SOCIALES		844 548,58	626 598,86	217 949,72
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648000	IND. JOURN. SECURITE SOCIALE	-3 853,75		-3 853,75
648500	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 048,37		4 048,37
Total 2052/FZ - Charges sociales N		194,62		194,62

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		194,62		194,62
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 776 226,81	2 121 437,82	654 788,99
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT. AMORT. LOGICIELS DRT USAGE	155 477,70	120 311,57	35 166,13
681120	DOT. AMORT. MAT. INFORMATIQUE	26 649,81	21 371,80	5 278,01
681121	DOT. AMORT. AGENCEMENTS	1 267,32		1 267,32
681123	DOT. AMORT. MOBILIER MAT. BUREAU	1 180,75		1 180,75
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		184 575,58	141 683,37	42 892,21
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		184 575,58	141 683,37	42 892,21
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		184 575,58	141 683,37	42 892,21
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651000	LICENSES & BREVETS		4 967,10	-4 967,10
651100	REDEVANCE P/CONCESS BREVET,LICENCE	291,08		291,08
654000	CREANCES IRRECOURVABLES	33 158,10		33 158,10
656000	EC sur transac. Commerciales-Pertes	28,14	34,37	-6,23
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	1 844,98	2 475,87	-630,89
Total 2052/GE - Autres charges N		35 322,30	7 477,34	27 844,96
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		35 322,30	7 477,34	27 844,96
TOTAL AUTRES CHARGES		35 322,30	7 477,34	27 844,96
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	INTERETS /COMPTES COURANTS	2 048,52		2 048,52
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		2 048,52		2 048,52
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 048,52		2 048,52
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	PERTES DE CHANGE		140,11	-140,11
Total 2052/GS - Différences négatives de change N			140,11	-140,11
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			140,11	-140,11
TOTAL CHARGES FINANCIERES		2 048,52	140,11	1 908,41
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675200	VAL. NETTES IMMO. CORP. CEDEES	371,34		371,34
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		371,34		371,34
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		371,34		371,34
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		371,34		371,34
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
699500	CrÃ©dit d'impÃ¢t recherche		-2 179,00	2 179,00

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
	Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-2 179,00	2 179,00
	TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-2 179,00	2 179,00
	TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		-2 179,00	2 179,00
	TOTAL GÉNÉRAL	5 127 527,60	3 504 638,17	1 622 889,43

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
701900	Ventes de licences Export		263 478,00	-263 478,00
Total 2052/FE -			263 478,00	-263 478,00
TOTAL			263 478,00	-263 478,00
704000	VENTES TRAVAUX EN COURS	-600 308,00		-600 308,00
704110	TRAITEMENTS France	184 790,66		184 790,66
705210	LOGICIELS FRANCE	50 000,00		50 000,00
705310	MAINTENANCE FRANCE	433 429,00		433 429,00
706000	Prestations de services France		250 198,04	-250 198,04
706001	Maintenance Logiciels France		398 682,33	-398 682,33
706002	Maintenance logiciel intracom		12 600,00	-12 600,00
706051	Prestat services SSG Mailbox		1 554 159,57	-1 554 159,57
706110	REGIE FRANCE	2 199 013,70		2 199 013,70
706810	Produits IG LOCAL	1 346 509,87		1 346 509,87
Total 2052/FG -		3 613 435,23	2 215 639,94	1 397 795,29
TOTAL		3 613 435,23	2 215 639,94	1 397 795,29
704140	TRAITEMENTS EXPORT	358 859,84		358 859,84
705330	MAINTENANCE CEE	9 450,00		9 450,00
705340	MAINTENANCE EXPORT	70 495,03		70 495,03
706140	REGIE EXPORT	161 200,00		161 200,00
706196	Ajust CA Interco		28 888,18	-28 888,18
706900	Prestat. de services Export		439 510,16	-439 510,16
706901	Maintenance Logiciel export		118 186,65	-118 186,65
709800	YEARLY DISCOUNT		-25 933,00	25 933,00
Total 2052/FH -		600 004,87	560 651,99	39 352,88
TOTAL		600 004,87	560 651,99	39 352,88
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		4 213 440,10	3 039 769,93	1 173 670,17
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781740	REPR. PROV. DEPREC. CLIENTS	32 379,02		32 379,02
791000	AVANTAGE EN NATURE	21 107,20	21 742,00	-634,80
791100	TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT.	12 228,35		12 228,35
791200	FACTURATION FORMATIONS FAFIEC	9 266,59	14 868,52	-5 601,93
791400	TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	5 496,25		5 496,25
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		80 477,41	36 610,52	43 866,89
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		80 477,41	36 610,52	43 866,89
AUTRES PRODUITS				
756000	gains de changes ciaux		34,37	-34,37
758000	PRODUIT DIVERS GESTION COURANTE	3 699,08	0,34	3 698,74
Total 2052/FQ - Autres produits N		3 699,08	34,71	3 664,37

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
TOTAL AUTRES PRODUITS		3 699,08	34,71	3 664,37
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		84 176,49	36 645,23	47 531,26
PRODUITS FINANCIERS				
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
766000	Gains de change	349,90		349,90
Total 2052/GN - Différences positives de change N		349,90		349,90
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		349,90		349,90
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		349,90		349,90
TOTAL GÉNÉRAL		4 297 966,49	3 076 415,16	1 221 551,33

Annexes

En 2021, 2MoRO a continué sa croissance régulière en terme de chiffre d'affaires et d'employés:

- avec 3 039 K€ de CA en 2020 et 42 salariés
- et 4 213 K€ de CA pour 53 salariés en 2021.

Ses revenus spécifiques au métier d'éditeur ont également amorcé une croissance importante sur la zone Europe et projets stratégiques du groupe.

Ces activités sont principalement liées à l'intégration du logiciel Aero-Webb au sein de ces programmes stratégiques. 2MoRO a continué à investir significativement sur les fonctionnalités de ce logiciel ainsi que sur sa robustesse (performances en particulier).

2MoRO a également investi dans une plateforme de formation, OLATU, qui s'est traduit par une première commande en fin d'année 2021.

2Moro a intégré les outils comptables du groupe en mai 2021.

La filiale 2Moro Canada était en cours de clôture en fin d'année. La finalisation avec la sortie des titres sera faite au 1^{er} Trimestre 2022.

Le Conseil d'administration du 12 janvier 2022 de Sopra Steria Group, société mère de la Société, a décidé la mise en œuvre d'un nouveau plan groupe d'actionnariat salarié « We Share » selon les mêmes conditions que les précédents, compte tenu de leur succès. L'offre sera réalisée par une cession d'actions existantes.

Confirmation des bons résultats financiers du Groupe AIRBUS (le plus important de tous les temps),

Guerre en UKRAINE pouvant impacter l'équilibre aéronautique global et la cyber sécurité. A ce jour, la guerre en Ukraine n'a pas eu d'impact avéré sur le carnet de commande 2022 ni sur la recouvrabilité des créances.

2Moro a intégré les outils de gestion de projets en janvier 2022.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

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
- indépendances des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et présentation des comptes annuels.

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

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

Les comptes ont été établis et présentés conformément à la législation française en vigueur résultant des règlements émis par l'ANC.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée réelle d'utilisation prévue avec le mode linéaire :

- Logiciels de 1 à 5 ans
- Installations générales diverses 10 ans
- Matériel informatique 3 ans
- Mobilier : 10 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure

au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Reconnaissance du chiffre d'affaires :

Pour tous les projets, qu'ils soient en régie ou en forfait, leur chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode préférentielle dite de l'avancement. Lorsqu'une perte globale sur l'affaire est identifiée, la perte sur la partie restant à réaliser est intégralement provisionnée (perte à terminaison) en provision pour risques et charges.

L'ajustement du chiffre d'affaires au niveau de l'avancement technique est effectué selon les cas par le poste « produits constatés d'avance » ou « factures à établir ».

L'avancement technique de chaque projet est déterminé par le rapport des charges comptabilisées à date aux charges prévisionnelles totales. Dès lors, la reconnaissance du chiffre d'affaires en fonction de l'avancement technique entraîne de facto l'ajustement du résultat par affaire.

Les taux d'avancement des projets calculés de manière automatisée à partir des systèmes de suivi des projets sont ajustés au cas par cas sur la base de la valorisation des travaux restant à faire sur chaque projet.

Intégration fiscale :

2MORO est intégré dans le périmètre fiscal de Sopra Stéria Groupe pour l'exercice fiscal de 2021.

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes distingués:

- Honoraires au titres du contrôle légal 8 100€

Rémunération des dirigeants

L'information n'est pas fournie car elle reviendrait à mentionner une information individuelle.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 827 860		21 926
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	202 402		52 634
Installations générales, agenc., aménag.	16 639		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 582		5 314
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	222 622		57 948
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 318		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 332		774
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 650		774
TOTAL GENERAL	2 067 133		80 648

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 849 786	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		55 568	199 468	
Installations générales, agencements divers			16 639	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 895	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 568	225 002	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			7 318	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 106	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			17 425	
TOTAL GENERAL		55 568	2 092 213	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 215 410	155 478		1 370 888
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 215 410	155 478		1 370 888
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	11 241	1 267		12 508
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 938	27 831	55 197	142 572
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 179	29 098	55 197	155 080
TOTAL GENERAL	1 396 589	184 576	55 197	1 525 967

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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
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				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
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				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	7 318			7 318
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	32 379		32 379	
Autres dépréciations	249 327			249 327
DEPRECIATIONS	289 025		32 379	256 646
TOTAL GENERAL	289 025		32 379	256 646
Dotations et reprises d'exploitation			32 379	
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			
Autres immobilisations financières	10 106		10 106
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	834 804	834 804	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 236	15 236	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéficiaires	161 760	161 760	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	51 161	51 161	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	7 924	7 924	
Groupe et associés	341 767	341 767	
Débiteurs divers	8 190	8 190	
Charges constatées d'avance	8 452	8 452	
TOTAL GENERAL	1 439 401	1 429 294	10 106
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
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	1 728	1 728		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	848 892	848 892		
Personnel et comptes rattachés	189 655	189 655		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	199 269	199 269		
Etat : impôt sur les bénéficiaires				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	176 616	176 616		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 913	31 913		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	335 929	335 929		
Autres dettes	79 120	79 120		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	675 901	675 901		
TOTAL GENERAL	2 539 024	2 539 024		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 420			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 250			40
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

		31/12/2021	
A			
1-	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	-	457 694,89
2-	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO		428 223,01
3-	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	-	29 471,88
B	Capitaux propres à l'ouverture	-	29 471,88
D	Variations en cours d'exercice		
1-	<i>Variation du capital en cours d'exercice</i>		
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	-	29 471,88
	Résultats N		829 561,11
E	Total des Capitaux propres		800 089,23

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	7 318		
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	292 550		
Autres créances	341 767		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	335 929		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	653 085		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
VENTE MARCHANDISES				263 478	
PRESTATIONS DE SERVICES	3 613 435	600 005	4 213 440	2 776 291	51,77 %
TOTAL	3 613 435	600 005	4 213 440	3 039 769	38,61 %

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR : Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
EFFECTIF 31.12	53	
TOTAL	53	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SOPRA STERIA GROUP - 3 rue Du Pré Faucon, 74940 ANNECY	SA	20 547 701	100,00 %

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
2 MORO INC	13 500 -270 048	100				
chiffres en dollars canadiens			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS						
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			
			0,00			

2MORO

Société par actions simplifiée au capital de 50.000 euros
Siège social : Bâtiment Cré@ticit  A, 374 Allée Antoine d'Abbadie,
Technopole Izarbel Côte Basque - 64210 BIDART
452 559 909 RCS BAYONNE
(la « **Société** »)

PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 21 JUIN 2022

L'an deux mil vingt-deux,
Le vingt-et-un juin à 14 heures,

La société CIMPA, société par actions simplifiée au capital social de 152 449,02 euros, dont le siège social est situé 4, avenue Didier Daurat - Centreda 1 – 31700 Blagnac, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Toulouse sous le numéro 393 341 540, représentée par M. Pierre Lopez, en sa qualité de Directeur Général, agissant en qualité d'associé unique (ci-après l'« **Associé unique** ») de la Société,

après avoir constaté que la société Aca Nexia, commissaire aux comptes, est absente et excusée,

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, et
- le projet de texte des décisions proposées à l'Associé Unique,

Reconnaissant avoir eu communication de l'ensemble des documents nécessaires à son entière information sur les décisions suivantes, conformément aux dispositions légales et statutaires.

Statuant sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Quitus au Président et au Directeur Général ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Décision à prendre en application de l'article L.225-248 du Code de commerce ;
- Pouvoirs pour formalités.

L'Associé Unique a pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport, prend acte qu'aucune dépense non déductible fiscalement, au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts n'a été engagée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIEME DECISION

(Quitus au Président et au Directeur Général)

L'Associé unique donne quitus entier et sans réserve au Président et au Directeur Général pour leur gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'Associé Unique, après avoir constaté que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 se solde par une perte qui s'élève à - 829 561 €,

décide d'affecter intégralement la perte de l'exercice au poste « *Report à nouveau* », qui s'élèverait ainsi à - 1 493 939 €,

constate par ailleurs qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

(Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce)

L'Associé Unique prend acte qu'aucune nouvelle convention visée à l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

CINQUIEME DECISION

(Décision à prendre en application de l'article L.225-248 du Code de commerce)

L'Associé Unique, après avoir examiné la situation de la Société telle qu'elle ressort des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,

constate que les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social, décide, conformément à l'article L.225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

SIXIEME DECISION
(Pouvoirs pour formalités)

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

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



CIMPA

Associé unique

Représentée par M. Pierre Lopez

2 MoRo

Société par actions simplifiée au capital de 50.000 €
Siège social : Cré@ticit  A Technopole Izarbel Côte Basque – 64210 Bidart

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

À l'Associé unique de la société 2Moro,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2Moro relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. Fondement de l'opinion

2.1. 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.

2.2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3. Justification des appréciations

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

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

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

4. Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

5. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président

6. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 7 juin 2022

Le commissaire aux comptes

DocuSigned by:

35CC3FE214F44AD...

Aca Nexia
représenté par
Sandrine Gimat

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 809 500	1 370 888	438 612	572 164
Fonds commercial	40 286		40 286	40 286
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	199 468	139 603	59 865	
Autres immobilisations corporelles	25 534	15 476	10 058	41 444
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 318	7 318		
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 106		10 106	9 332
ACTIF IMMOBILISE	2 092 213	1 533 286	558 927	663 226
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	834 804		834 804	737 010
Autres créances	586 038	249 327	336 711	1 101 672
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	40		40	944
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 452		8 452	45 546
ACTIF CIRCULANT	1 429 334	249 327	1 180 007	1 885 171
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 521 547	1 782 613	1 738 934	2 548 397

Rubriques		31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	(dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		42 001	42 001
Réserves statutaires ou contractuelles		220 035	220 035
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	381 813	381 813
Report à nouveau		-664 378	-236 155
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-829 561	-428 223
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		-800 090	29 471
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 728	53 148
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			47 198
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		848 892	689 990
Dettes fiscales et sociales		597 453	562 688
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		415 049	362 690
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		675 901	803 212
DETTES		2 539 024	2 518 926
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 738 934	2 548 397

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				263 478
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 613 435	600 005	4 213 440	2 776 292
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 613 435	600 005	4 213 440	3 039 770
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			80 477	36 611
Autres produits			3 699	35
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 297 617	3 076 415
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 069 974	1 185 118
Impôts, taxes et versements assimilés			59 009	50 960
Salaires et traitements			1 931 484	1 494 839
Charges sociales			844 743	626 599
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			184 576	141 683
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			35 322	7 477
CHARGES D'EXPLOITATION			5 125 108	3 506 677
RESULTAT D'EXPLOITATION			-827 491	-430 262
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				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			350	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			350	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 049	
Différences négatives de change				140
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			2 049	140
RESULTAT FINANCIER			-1 699	-140
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-829 190	-430 402

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
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		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	371	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	371	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-371	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		-2 179
TOTAL DES PRODUITS	4 297 966	3 076 415
TOTAL DES CHARGES	5 127 528	3 504 638
BENEFICE OU PERTE	-829 561	-428 223

En 2021, 2MoRO a continué sa croissance régulière en terme de chiffre d'affaires et d'employés:

- avec 3 039 K€ de CA en 2020 et 42 salariés
- et 4 213 K€ de CA pour 53 salariés en 2021.

Ses revenus spécifiques au métier d'éditeur ont également amorcé une croissance importante sur la zone Europe et projets stratégiques du groupe.

Ces activités sont principalement liées à l'intégration du logiciel Aero-Webb au sein de ces programmes stratégiques. 2MoRO a continué à investir significativement sur les fonctionnalités de ce logiciel ainsi que sur sa robustesse (performances en particulier).

2MoRO a également investi dans une plateforme de formation, OLATU, qui s'est traduit par une première commande en fin d'année 2021.

2Moro a intégré les outils comptables du groupe en mai 2021.

La filiale 2Moro Canada était en cours de clôture en fin d'année. La finalisation avec la sortie des titres sera faite au 1^{er} Trimestre 2022.

Le Conseil d'administration du 12 janvier 2022 de Sopra Steria Group, société mère de la Société, a décidé la mise en œuvre d'un nouveau plan groupe d'actionnariat salarié « We Share » selon les mêmes conditions que les précédents, compte tenu de leur succès. L'offre sera réalisée par une cession d'actions existantes.

Confirmation des bons résultats financiers du Groupe AIRBUS (le plus important de tous les temps),

Guerre en UKRAINE pouvant impacter l'équilibre aéronautique global et la cyber sécurité. A ce jour, la guerre en Ukraine n'a pas eu d'impact avéré sur le carnet de commande 2022 ni sur la recouvrabilité des créances.

2Moro a intégré les outils de gestion de projets en janvier 2022.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France, telles que prévues par le Code de commerce (art. L.123-12 et suivants et R.123-172 à R.123-208) et par le Plan Comptable Général (règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014, et modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

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
- indépendances des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et présentation des comptes annuels.

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

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

Les comptes ont été établis et présentés conformément à la législation française en vigueur résultant des règlements émis par l'ANC.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée réelle d'utilisation prévue avec le mode linéaire :

- Logiciels de 1 à 5 ans
- Installations générales diverses 10 ans
- Matériel informatique 3 ans
- Mobilier : 10 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure

au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Reconnaissance du chiffre d'affaires :

Pour tous les projets, qu'ils soient en régie ou en forfait, leur chiffre d'affaires est comptabilisé selon la méthode préférentielle dite de l'avancement. Lorsqu'une perte globale sur l'affaire est identifiée, la perte sur la partie restant à réaliser est intégralement provisionnée (perte à terminaison) en provision pour risques et charges.

L'ajustement du chiffre d'affaires au niveau de l'avancement technique est effectué selon les cas par le poste « produits constatés d'avance » ou « factures à établir ».

L'avancement technique de chaque projet est déterminé par le rapport des charges comptabilisées à date aux charges prévisionnelles totales. Dès lors, la reconnaissance du chiffre d'affaires en fonction de l'avancement technique entraîne de facto l'ajustement du résultat par affaire.

Les taux d'avancement des projets calculés de manière automatisée à partir des systèmes de suivi des projets sont ajustés au cas par cas sur la base de la valorisation des travaux restant à faire sur chaque projet.

Intégration fiscale :

2MORO est intégré dans le périmètre fiscal de Sopra Stéria Groupe pour l'exercice fiscal de 2021.

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes distingués:

- Honoraires au titres du contrôle légal 8 100€

Rémunération des dirigeants

L'information n'est pas fournie car elle reviendrait à mentionner une information individuelle.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 827 860		21 926
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	202 402		52 634
Installations générales, agenc., aménag.	16 639		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 582		5 314
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	222 622		57 948
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 318		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 332		774
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 650		774
TOTAL GENERAL	2 067 133		80 648

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 849 786	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.		55 568	199 468	
Installations générales, agencements divers			16 639	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 895	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		55 568	225 002	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			7 318	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 106	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			17 425	
TOTAL GENERAL		55 568	2 092 213	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 215 410	155 478		1 370 888
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 215 410	155 478		1 370 888
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	11 241	1 267		12 508
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 938	27 831	55 197	142 572
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 179	29 098	55 197	155 080
TOTAL GENERAL	1 396 589	184 576	55 197	1 525 967

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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
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				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
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				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	7 318			7 318
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	32 379		32 379	
Autres dépréciations	249 327			249 327
DEPRECIATIONS	289 025		32 379	256 646
TOTAL GENERAL	289 025		32 379	256 646
Dotations et reprises d'exploitation			32 379	
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			
Autres immobilisations financières	10 106		10 106
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	834 804	834 804	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	15 236	15 236	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfiques	161 760	161 760	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	51 161	51 161	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	7 924	7 924	
Groupe et associés	341 767	341 767	
Débiteurs divers	8 190	8 190	
Charges constatées d'avance	8 452	8 452	
TOTAL GENERAL	1 439 401	1 429 294	10 106
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
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	1 728	1 728		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	848 892	848 892		
Personnel et comptes rattachés	189 655	189 655		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	199 269	199 269		
Etat : impôt sur les bénéfiques				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	176 616	176 616		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	31 913	31 913		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	335 929	335 929		
Autres dettes	79 120	79 120		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	675 901	675 901		
TOTAL GENERAL	2 539 024	2 539 024		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 420			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	1 250			40
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

		31/12/2021	
A			
1-	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	-	457 694,89
2-	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO		428 223,01
3-	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	-	29 471,88
B	Capitaux propres à l'ouverture	-	29 471,88
D	Variations en cours d'exercice		
1-	<i>Variation du capital en cours d'exercice</i>		
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	-	29 471,88
	Résultats N		829 561,11
E	Total des Capitaux propres		800 089,23

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	7 318		
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	292 550		
Autres créances	341 767		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	335 929		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	653 085		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
TOTAL		

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
VENTE MARCHANDISES				263 478	
PRESTATIONS DE SERVICES	3 613 435	600 005	4 213 440	2 776 291	51,77 %
TOTAL	3 613 435	600 005	4 213 440	3 039 769	38,61 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
791000 AVANTAGE EN NATURE	21 107	
791100 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT	12 228	
791200 FACTURATION FORMATIONS FAFIEC	9 267	
791400 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	5 496	
TOTAL	48 098	

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR : Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR : Déficits reportables Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
EFFECTIF 31.12	53	
TOTAL	53	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SOPRA STERIA GROUP - 3 rue Du Pré Faucon, 74940 ANNECY	SA	20 547 701	100,00 %

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
2 MORO INC	13 500 -270 048	100			
chiffres en dollars canadiens			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
AUTRES PARTICIPATIONS					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		

