

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01597

Numéro SIREN : 420 369 506

Nom ou dénomination : 90C LE PRET A COMMUNIQUER

Ce dépôt a été enregistré le 20/05/2021 sous le numéro de dépôt 27137

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SAS 90C LE PRET A COMMUNIQUER

14 rue Gabriel Péri
92120 MONTROUGE

Siret : 42036950600043

Copies conformes



COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SAS 90C LE PRET A COMMUNIQUER

**14 rue Gabriel Péri
92120 MONTROUGE**

Siret : 42036950600043

 Sommaire

1. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17
<i>Autres informations</i>	18
Effectif	19

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	77 064	42 699	34 365	11 380
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1		1	1
Créances rattachées aux participations	51 258		51 258	50 660
Autres titres immobilisés	33 216		33 216	32 816
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	173 539	42 699	130 840	94 857
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				100
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	53 447		53 447	119 561
Autres créances	23 420		23 420	7 668
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	280 851		280 851	251 815
Disponibilités	186 763		186 763	260 034
Charges constatées d'avance (3)	2 878		2 878	587
TOTAL ACTIF CIRCULANT	547 360		547 360	639 766
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	720 899	42 699	678 200	734 622
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 125
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	598 118	565 591
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-76 479	32 402
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	532 639	609 118
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	24 773	24 773
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 582	43 785
Dettes fiscales et sociales	75 784	56 736
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 421	210
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	145 560	125 504
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	678 200	734 622
(1) Dont à plus d'un an (a)	24 773	24 773
(1) Dont à moins d'un an (a)	120 788	100 731
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	365 683		365 683	759 883
Chiffre d'affaires net	365 683		365 683	759 883
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			4 056	3 989
Autres produits			270	420
Total produits d'exploitation (I)			376 009	764 292
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			180 932	399 686
Impôts, taxes et versements assimilés			4 797	16 452
Salaires et traitements			190 373	197 514
Charges sociales			81 303	103 971
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 372	10 546
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			539	164
Total charges d'exploitation (II)			469 316	728 334
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-93 307	35 958
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 045	5 932
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				1 021
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			6 045	6 953
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			6 045	6 953
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-87 262	42 911

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	60	
Sur opérations en capital	424	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	484	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-484	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-11 267	10 509
Total des produits (I+III+V+VII)	382 054	771 245
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	458 532	738 843
BENEFICE OU PERTE	-76 479	32 402
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 90C LE PRET A COMMUNIQUER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 678 200 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 76 479 Euros.

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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

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 comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

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.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Conséquences de l'événement Covid-19

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

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

Méthodologie suivie

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

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	69 262	34 782	26 979	77 064
Immobilisations financières	83 477	12 998		96 475
Total	152 739	47 780	26 979	173 539
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	57 882	11 372	26 555	42 699
Immobilisations financières				
Total	57 882	11 372	26 555	42 699
ACTIF NET				130 840

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
EURL LA MACHINE A ECRIRE 92120 MONTRouGE	1 800	29 470	100,00	-7 957
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1	1	51 258		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 143 003 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	51 258		51 258
Prêts			
Autres	12 000		12 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	53 447	53 447	
Autres	23 420	23 420	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 878	2 878	
Total	143 003	79 745	63 258
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS	598
INTERETS A RECEVOIR CAT	24 560
Total	25 158

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 145 560 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 582	8 582		
Dettes fiscales et sociales	75 784	75 784		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	61 194	36 421	24 773	
Produits constatés d'avance				
Total	145 560	120 788	24 773	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	24 773			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 24 773 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	3 180
PROVISION CONGES PAYES	2 194
CHARG.SOC./CONGES PAYES	844
AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER	2 435
Total	8 652

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 878		
Total	2 878		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	326 972		326 972
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	38 711		38 711
TOTAL	365 683		365 683

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	6 045	5 932
Reprises sur provisions et transferts de charge		1 021
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	6 045	6 953
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
Résultat financier	6 045	6 953

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>GARANTIE DE PASSIF/ACQUISITION TITRES LA MACHINE A ECRIRE-FIN DU DELAI 30/10/2021</i>	55 000
Autres engagements reçus	55 000
Total	55 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	55 000
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 Effectif**Effectif moyen :**

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

90C LE PRET A COMMUNIQUER

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €

Siège social : 14 rue Gabriel Péri

92120 MONTROUGE

420 369 506 RCS NANTERRE

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT
SOUMISE À L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 AVRIL 2021**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à (76 478,51) €, en totalité au compte « *Report à nouveau* » qui devient ainsi créateur de 521 639,44 €.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix détenues en Pleine Propriété et en Usufruit, conformément à l'article 11.4 des statuts.

38



Le Président