

RCS : QUIMPER Code greffe : 2903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00520 Numéro SIREN : 534 010 533 Nom ou dénomination : PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2021 sous le numéro de dépôt 4785

PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE

Numéro SIRET : 53401053300014
Code APE : 6430Z

1 RUE MARCEL PAUL
ZI DE KERDRONIOU
29000 QUIMPER

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31/12/2020



Conformes à l'original

PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 71 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	19 849 567,79 Euros
chiffre d'affaires	Euros
résultat net comptable	-137 180,88 Euros

Fait à VINCENNES
Le 03/04/2021

Léna CHICHE
Expert-comptable

PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE

Bilan et Compte de Résultat

Bilan et Compte de Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	18 581 244		18 581 244	93,61	18 581 244	95,47
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	18 581 244		18 581 244	93,61	18 581 244	95,47
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	578 566		578 566	2,81		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	682 237		682 237	3,44	813 824	4,18
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	7 521		7 521	0,04	68 640	0,35
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	1 268 324		1 268 324	6,39	882 464	4,53
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 849 568		19 849 568	100,00	19 463 708	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 874 607)		874 607	4,41	874 607	4,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		874 607	4,41	874 607	4,49
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		-972 349	-4,89	-804 251	-4,12
Résultat de l'exercice		-137 181	-0,50	-168 098	-0,85
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées		20 224	0,10	17 086	0,09
TOTAL (I)		659 908	3,32	793 951	4,06
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
TOTAL (II)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL (III)					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts					
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers		15 502 165	78,10	15 321 373	78,72
. Associés		1 775 637	8,96	1 098 511	5,64
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 978	0,04	7 674	0,04
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				360 488	1,85
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		1 904 880	9,60	1 881 711	9,67
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
TOTAL (IV)		19 189 660	96,68	18 669 757	95,92
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		19 849 568	100,00	19 463 708	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			8 798		5 102	3 696	72,44	
Impôts, taxes et versements assimilés			226		223	3	1,35	
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			6			6	NS	
Total des charges d'exploitation (II)			9 029		5 325	3 704	69,56	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-9 029		-5 325	-3 704	-69,55	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			8 050		9 021	-971	-10,75	
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			8 050		9 021	-971	-10,75	
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			214 207		239 379	-25 172	-10,51	
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			214 207		239 379	-25 172	-10,51	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-206 156		-230 358	24 202	10,51	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-215 186		-235 683	20 497	8,70	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion								
Charges exceptionnelles sur opérations en capital								
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			3 138		3 063	75	2,45	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 138	3 063	75	2,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 138	-3 063	-75	-2,44
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-81 143	-70 648	-10 495	-14,05
Total des Produits (I+III+V+VII)	8 050	9 021	-971	-10,75
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	145 231	177 119	-31 888	-17,99
RÉSULTAT NET	-137 181	-168 098	30 917	18,39
	<i>Perte</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	18 581 244		18 581 244	93,61	18 581 244	96,47
261050 TITRES LUTETIA	11 837 066		11 837 066	59,63	11 837 066	60,82
261100 TITRES MECA PRECIS	290 000		290 000	1,46	290 000	1,49
261200 TITRES AM2C	6 428 490		6 428 490	32,39	6 428 490	33,03
261300 FRAIS ACQUISITION TITRES	25 688		25 688	0,13	25 688	0,13
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	18 581 244		18 581 244	93,61	18 581 244	96,47
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	578 566		578 566	2,91		
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	578 566		578 566	2,91		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	682 237		682 237	3,44	813 824	4,18
451500 C/CT IF AM2C					140 608	0,72
455300 C/CT FORMAX	338 532		338 532	1,71	334 056	1,72
455400 C/CT TST	343 705		343 705	1,73	339 160	1,74
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	7 521		7 521	0,04	68 640	0,35
512100 JP MORGAN	7 521		7 521	0,04	68 640	0,35
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	1 268 324		1 268 324	6,39	882 464	4,53

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		19 849 568		19 849 568	100,00	19 463 708	98,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 874 607)		874 607	874 607
101300 Capital souscrit-appelé, versé		874 607	874 607
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		874 607	874 607
104100 Primes d'émission		874 607	874 607
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-972 349	-804 251
119000 Report à nouveau (solde débiteur)		-972 349	-804 251
Résultat de l'exercice		-137 181	-168 098
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		20 224	17 086
145000 Amortissements dérogatoires		20 224	17 086
TOTAL(I)		659 908	793 951
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL(II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		15 502 165	15 321 373
168100 Emprunts PROVISUR TECH INC		14 423 644	14 423 644
168880 INT.courus/EMPRUNTS PROVISUR		1 078 521	897 729
. Associés		1 775 637	1 098 511
451500 C/CT IF AM2C		370 554	
451600 C/CT IF MECA PRECIS		34 162	34 162
451700 C/C IF LUTETIA		295 084	
455100 C/CT PROVISUR TECH EUROPE		14 530	14 338
455500 C/CT PROVISUR TECH MOKENA		1 035 940	1 022 242
455600 C/C MECAPRECIS		3	3
455800 ASSOCIES INTERETS COURANTS		25 364	27 766
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 978	7 674
401100 Fournisseurs B&S		2 160	1 596
408100 Fournisseurs -fres non parvenues		4 818	6 078
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			360 488
444000 Etat - impôts sur les bénéfices			360 488
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
. Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		1 904 880	9,50	1 881 711	9,57
455200 C/CT AM2C		1 904 880	9,50	1 881 711	9,57
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
TOTAL (IV)		19 189 660	96,58	18 669 757	95,92
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif					
TOTAL PASSIF (I à V)		19 849 568	100,00	19 463 708	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'Affaires Nets						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges						
Autres produits						
Total des produits d'exploitation (I)						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			8 798	5 102	3 696	72,44
622600 Honoraires			7 272	3 946	3 326	84,29
622700 Frais d'actes et contentieux			134		134	N/S
627800 AUTRES SERVICES BANCAIRES			1 392	1 157	235	20,31
Impôts, taxes et versements assimilés			226	223	3	1,35
635130 Autres impôts locaux			226	223	3	1,35
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6		6	N/S
658000 Charges diverses gestion courante			6		6	N/S
Total des charges d'exploltation (II)			9 029	5 325	3 704	69,56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-9 029	-5 325	-3 704	-69,56
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			8 050	9 021	-971	-10,75
761500 INTERETS DES COMPTES COURANTS			8 050	9 021	-971	-10,75
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			8 050	9 021	-971	-10,75
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			214 207	239 379	-25 172	-10,51
661160 INTERET DES EMPRUNTS			180 792	202 592	-21 800	-10,75
661500 INTERET DES COMPTES COURANTS			33 415	36 787	-3 372	-9,16
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (VI)			214 207	239 379	-25 172	-10,51
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-206 156	-230 358	24 202	10,51

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-215 186	-235 683	20 497	6,70
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 138	3 063	75	2,45
687250 Dot. amort. & provis. dérogatoires	3 138	3 063	75	2,45
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 138	3 063	75	2,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 138	-3 063	-75	-2,44
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-81 143	-70 648	-10 495	-14,85
695000 IMPOT SOCIETE	408 576	408 576	N/S	
698100 IS INTEGRATION FISCALE	-489 719	-70 648	-419 071	-593,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	8 050	9 021	-971	-10,75
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	145 231	177 119	-31 888	-17,99
RÉSULTAT NET	-137 181	-168 098	30 917	18,39
	<i>Perte</i>	<i>Perte</i>		
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 19 849 567,79 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -137 180,88 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

INTEGRATION FISCALE

La société a décidé de se constituer tête d'un groupe fiscal à compter de l'exercice ouvert le 01/01/2012 avec ses filiales : SAS AM2C, SAS LUTETIA et SAS MECA PRECIS
A ce titre une convention d'intégration fiscale a été signée avec les filiales membre de groupe, retenant le principe de neutralité fiscale

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence	18 581 244		
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	18 581 244		
TOTAL GENERAL	18 581 244		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence			18 581 244	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			18 581 244	
TOTAL GENERAL			18 581 244	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	17 086	3 138		20 224
TOTAL Provisions réglementées	17 086	3 138		20 224
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	17 086	3 138		20 224
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 138		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	578 566	578 566	
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	682 237	682 237	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 260 803	1 260 803	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	15 502 165	15 502 165		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 978	6 978		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 775 637	1 775 637		
Autres dettes	1 904 880	1 904 880		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	19 189 660	19 189 660		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 103 885
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 818
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 108 703

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	874 607	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	874 607	1,00

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	2 700

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quota-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LUTETIA	600 000	7 084 812	100,00	11 852 754	11 852 754			10 951 131	582 518	
AM2C	460 000	8 834 618	100,00	6 438 490	6 438 490			9 800 834	688 870	
MECA PRECIS	105 000	1 377 871	100,00	290 000	290 000			1 874 704	-72 663	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 874 607 euros
Siège social : 1 rue Marcel Paul – Zone Industrielle de Kerdroniou
29000 QUIMPER
534 010 533 RCS QUIMPER

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à - 137.180,88 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	- 137.180,88 euros
- Report à Nouveau antérieur <u>débiteur</u>	- 972.349,25 euros

- Nouveau solde Report à Nouveau <u>débiteur</u>	- 1.109.530,13 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
PROVISUR TECHNOLOGIES EUROPE HOLDING LIMITED
Représentée par Monsieur Mel COHEN
Lui-même représenté par Mme Diana Yan



PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE SAS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'associé unique
PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE SAS
1, Rue Marcel Paul - ZI Kerdroniou
29000 QUIMPER

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PROVISUR TECHNOLOGIES FRANCE SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

PwC Entrepreneurs Commissariat aux comptes, 9 rue du Président Sadate, CS 82031, 29018 Quimper Cedex
Téléphone: +33 (0)2 98 10 31 03, www.entrepreneurs.pwc.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par actions simplifiée au capital de 1 901 259 €, Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. Siret 811 599 406 00014. Code APE 6920 Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lesconil, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Montpellier, Nantes, Nice, Paris, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- ✓ La note « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation de la valeur d'inventaire des immobilisations financières et notamment les titres de participations. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

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 le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un

audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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.

En application de la loi, nous vous signalons par ailleurs qu'en raison de la réception tardive de certains documents, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le rapport dans les délais légaux.

Fait à Quimper, le 30 juin 2021

Le commissaire aux comptes
PwC Entrepreneurs Commissariat aux comptes



Aude Bouvet

