

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00018 Numéro SIREN : 452 439 490 Nom ou dénomination : A M C S Technologies
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2021 sous le numéro de dépôt 18921

Liasse fiscale IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : AMCS TECHNOLOGIES		1 2	
Adresse de l'entreprise : 36 RUE DE LAMIRAULT 77090 COLLEGIEN		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET * 4 5 2 4 3 9 4 9 0 0 0 0 3 1		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0 	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
ACTIF IMMOBILISE *	Capital souscrit non appelé (I)	AA	
	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (I)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
	Immobilisations en cours	AV	AW
	Avances et acomptes	AX	AY
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
Autres immobilisations financières *	BH	BI	
TOTAL (II)	BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
TOTAL (III)	CJ	CK	
Comptes de régulation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	EW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	EM	
	Écarts de conversion actif *	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
		(3) Part à plus d'un an :	CR
		Créances :	

SAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préliminaire.

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



②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AMCS TECHNOLOGIES		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....105 000.....)	DA	105 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	12 639 586		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 072 427		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	15 827 513	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	45 898		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	45 898		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	761 741		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	10 919		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	80 046		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	623 341		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 550 404		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
	Compte régularisé	EB			
	TOTAL (IV)	EC	3 026 451		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	18 899 862		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 475 609			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 212			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : AMCS TECHNOLOGIES		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 334 142	FB	4 137 963	FC	6 472 106	
	Production vendue	biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	3 068 811	FH	3 003 252	FI	6 072 063
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 402 953	FK	7 141 216	FL	12 544 169	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	6 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	289 741	
	Autres produits (1) (11)					FQ	130	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 840 540
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 630 462	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(526 644)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	24 782	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 925 643	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	191 752	
	Salaires et traitements *					FY	2 690 702	
	Charges sociales (10)					FZ	988 974	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	489 683	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	280	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE	4	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 415 637
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	4 424 903	
opérations courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	394	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	394	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 357	
	Différences négatives de change					GS	314 156	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	330 513	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(330 119)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	4 094 784	

(RÉFÉRENCES : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		AMCS TECHNOLOGIES		Néant	☐ *	
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	18 246	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	18 246	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	733	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	9 652	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	45 898	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	56 283	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(38 037)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices *				HK	984 320	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	12 859 180	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + LX + X)				HM	9 786 753	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	3 072 427	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	77 271
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	289 741
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRD) A5			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe :)			Exercice N		
CESSION IMMO.				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CH. EXCEP.				9 652	18 246	
PENALITES ET AMENDES				725		
DOT. PROV. RISQ. & CHARGES				8		
				45 898		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Expert-comptable Janvier 2021 : Etat préprésumé.

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

« A M C S Technologies »

Société par actions simplifiée au capital de 105.000 €
Siège social : 36, rue de Lamirault – 77090 Collégien
452 439 490 RCS MEAUX

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 20 DECEMBRE 2021
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 -

...

TROISIEME RESOLUTION

*L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le **BENEFICE** net comptable de l'exercice s'élevant à la somme de **3.072.426,75 €** de la manière suivante :*

- *En augmentation du poste « autres réserves »
qui est ainsi porté de 12.639.586,20 € à **15.712.012,95 €***

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois précédents exercices sociaux

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

...

Pour copie certifiée conforme

LE PRESIDENT

M. Mohamed CHETTIBI



AMCS Technologies

Société par actions simplifiée au Capital de 105.000€

~~~~~

Siège social  
36, rue de Lamirault  
77090 COLLEGIEN

RCS MEAUX 452 439 490

~~~~~

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

INSIGHT
AUDIT - CONSEIL
Expert Comptable
Commissaire aux comptes



A Messieurs,
Les Associés,
de la SAS
AMCS Technologies

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMCS Technologies relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III- Justification des appréciations

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.

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.

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport annuel du Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes.

V- 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.

VI- 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.

Fait à Paris,

Le 2 décembre 2021

Pour le Cabinet INSIGHT
Commissaire aux comptes
Membre de la CRCC de Paris



Chantal ECLOU
Commissaire aux comptes
Membre de la CRCC de Paris

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	174 071,20	154 491,59	19 579,61	28 144,68		- 8 565
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 336 584,27	2 804 929,57	531 654,70	722 115,27		- 190 461
Autres immobilisations corporelles	1 376 256,80	455 502,78	920 754,02	1 041 152,08		- 120 398
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	540,00		540,00	540,00		
Prêts						
Autres immobilisations financières	84 757,65		84 757,65	85 513,86		- 756
TOTAL (I)	4 972 209,92	3 414 923,94	1 557 285,98	1 877 465,89		- 320 180
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 628 937,04		2 628 937,04	2 102 292,66		526 644
Avances et acomptes versés sur commandes	11 127,36		11 127,36	9 834,79		1 293
Clients et comptes rattachés	5 062 439,07	140 176,34	4 922 262,73	4 929 196,04		- 6 933
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	11 257,53		11 257,53			11 258
. Personnel				5 000,00		- 5 000
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				234 554,00		- 234 554
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 461,81		92 461,81	163 210,18		- 70 748
. Autres	43 281,75		43 281,75	23 396,77		19 885
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	9 630 528,72		9 630 528,72	6 236 238,24		3 394 290
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	2 718,96		2 718,96	51 157,76		- 48 439
TOTAL (II)	17 482 752,24	140 176,34	17 342 575,90	13 754 880,44		3 587 695
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	22 454 962,16	3 555 100,28	18 899 861,88	15 632 346,33		3 267 516

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 105 000,00)	105 000,00	105 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	10 500,00	10 500,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 639 586,20	9 856 635,12	2 782 951
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	3 072 426,75	2 782 951,08	289 476
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	15 827 512,95	12 755 086,20	3 072 427
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	45 898,00		45 898
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	45 898,00		45 898
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	759 528,96	859 236,97	- 99 708
. Découverts, concours bancaires	2 211,84	787,61	1 424
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	10 919,38	10 217,52	702
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	80 046,20	96 739,60	- 16 693
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	623 340,86	793 583,12	- 170 242
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	299 913,24	221 477,27	78 436
. Organismes sociaux	283 170,03	258 200,21	24 970
. Etat, impôts sur les bénéfices	377 395,22	105 382,09	272 013
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	559 550,58	454 085,20	105 465
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	30 374,62	74 551,28	- 44 177
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 999,26	- 2 999
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 026 450,93	2 877 260,13	149 191
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	18 899 861,88	15 632 346,33	3 267 516

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	2 334 142,35	4 137 963,33	6 472 105,68	5 660 063,72	812 042
Production vendue biens					14,35
Production vendue services	3 068 810,96	3 003 252,44	6 072 063,40	6 679 797,81	- 607 734
Chiffres d'affaires Nets	5 402 953,31	7 141 215,77	12 544 169,08	12 339 861,53	204 308
					1,66
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			6 499,50		6 500
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			289 741,12	321 842,70	- 32 102
Autres produits			130,32	191,80	- 61
Total des produits d'exploitation (I)			12 840 540,02	12 661 896,03	178 644
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 630 461,99	2 758 780,61	- 128 319
Variation de stock (marchandises)			-526 644,38	-196 860,61	- 329 784
Achats de matières premières et autres approvisionnements			24 781,56	17 968,22	6 813
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					37,92
Autres achats et charges externes			1 925 643,42	2 161 843,72	- 236 200
Impôts, taxes et versements assimilés			191 752,12	153 043,50	38 709
Salaires et traitements			2 690 701,76	2 665 432,65	25 269
Charges sociales			988 973,76	812 027,54	176 946
Dotations aux amortissements sur immobilisations*			489 683,09	571 430,87	- 81 748
Dotations aux provisions sur immobilisations					-14,31
Dotations aux provisions sur actif circulant			280,00	51 195,11	- 50 915
Dotations aux provisions pour risques et charges					-99,45
Autres charges			3,96	22,40	- 18
Total des charges d'exploitation (II)			8 415 637,28	8 994 884,01	- 579 247
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			4 424 902,74	3 667 012,02	757 891
					20,67
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				1 353,37	- 1 353
Produits des autres valeurs mobilières et créances					-100
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change			393,82	179 729,24	- 179 335
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					-99,78
Total des produits financiers (V)			393,82	181 082,61	- 180 689
					-99,78
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			16 357,28	9 524,90	6 832
Différences négatives de change			314 155,77	-489,27	314 645
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					N/S
Total des charges financières (VI)			330 513,05	9 035,63	321 477
					N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-330 119,23	172 046,98	- 502 166
					291,88
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 094 783,51	3 839 059,00	255 725
					6,66



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 403,27	- 2 403	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 245,83		18 246	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	18 245,83	2 403,27	15 843	659,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	732,60	5 682,99	- 4 950	-87,11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 652,23		9 652	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	45 898,00		45 898	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	56 282,83	5 682,99	50 600	890,37
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-38 037,00	-3 279,72	- 34 757	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	984 319,76	1 052 828,20	- 68 508	-6,51
Total des Produits (I+III+V+VII)	12 859 179,67	12 845 381,91	13 798	0,11
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	9 786 752,92	10 062 430,83	- 275 678	-2,74
RESULTAT NET	3 072 426,75	2 782 951,08	289 476	10,40
Dont Crédit-bail mobilier	77 271,45	36 855,22	40 416	109,66
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes légales aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 18 899 861,88 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 3 072 426,75 euros, 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

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Tableau de
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés



I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels	de 01 à 05 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Matériel de transport	05 ans

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Sans impact sur l'activité de l'entreprise

En dépit de l'épidémie du covid-19 qui a débuté au 1er trimestre 2020, les activités de la société n'ont pas été particulièrement affectées.

A la date d'arrêté des comptes, le dirigeant n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Il est précisé par ailleurs que la société a bénéficié, au cours de l'exercice, des aides suivantes mises en place par le gouvernement :

- Activité partielle : 62 380,28 euros d'indemnités perçues

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 les règlements ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017, ANC N°2018-02 du 06 Juillet 2018, ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 et ANC n°2019-06 du 08 novembre 2019.
- 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.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Pour rappel, notre société a créé une succursale en Grande-Bretagne en 2017.

Les comptes 2020 de cette succursale (comptabilité autonome), inclus dans les comptes annuels de notre société, sont présentés ci-après (en £) :

Chiffre d'affaires H.T. : 2 478 326 £

Immobilisations (moins amortissements) : 275 138 £

Résultat courant avant impôt société : 1 503 363 £



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

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	164 796		9 275
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	3 266 792		84 800
Installations techniques, matériel et outillages industriels	998 288		34 539
Autres installations, agencements, aménagements	224 376		813
Matériel de transport	123 837		42 283
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	4 613 293		162 436
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	540		
Prêts et autres immobilisations financières	85 514		
TOTAL	86 054		
TOTAL GENERAL	4 864 144		171 711

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. 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			174 071	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		15 008	3 336 584	
Autres installations, agencements, aménagements		1 395	1 031 432	
Matériel de transport		46 485	178 704	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			166 121	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		62 889	4 712 841	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			540	
Prêts et autres immobilisations financières		756	84 758	
TOTAL		756	85 298	
TOTAL GENERAL		63 645	4 972 210	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	136 652	17 840		154 492
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 544 677	260 253		2 804 930
Installations générales, agencements divers	205 998	105 015		311 013
Matériel de transport	71 358	39 313	30 578	80 094
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 993	36 403		64 396
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 850 026	440 984	30 578	3 260 432
TOTAL GENERAL	2 986 678	458 824	30 578	3 414 924

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	17 840				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 430	134 823			
Installations générales, agencements divers	105 015				
Matériel de transport	39 313				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 403				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	306 161	134 823			
TOTAL GENERAL	324 001	134 823			



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				
TOTAL Provisions réglementées				
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		45 898		45 898
TOTAL Provisions		45 898		45 898
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	139 896	280		140 176
TOTAL Dépréciations	139 896	280		140 176
TOTAL GENERAL	139 896	46 178		186 074
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		280 45 898		



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	84 758		84 758
Clients douteux ou litigieux	165 787	165 787	
Autres créances clients	4 896 652	4 896 652	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	92 462	92 462	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	6 500	6 500	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	48 040	48 040	
Charges constatées d'avance	2 719	2 719	
TOTAL GENERAL	5 296 917	5 212 159	84 758
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	2 212	2 212		
- plus d'un an	759 529	208 687	550 842	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	623 341	623 341		
Personnel et comptes rattachés	299 913	299 913		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	283 170	283 170		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	377 395	377 395		
- T.V.A	559 551	559 551		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	30 375	30 375		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 919	10 919		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 946 405	2 395 563	550 842	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 508			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	6 500
TOTAL	6 500

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 Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 212 30 085 435 532
TOTAL	467 828

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 719	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 719	



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	7 000	15,00
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	7 000	15,00

Tableau de variation des capitaux propres

Compte	Capitaux propres au 31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Distribution Dividendes	Résultat 2020	Capitaux propres au 31/12/2020
Capital	105 000,00				105 000,00
Réserve légale	10 500,00				10 500,00
Autres Réserves	9 856 635,12	2 782 951,08			12 639 586,20
Résultat	2 782 951,08	- 2 782 951,08		3 072 426,75	3 072 426,75
Total Capitaux Propres	12 755 086,20	0,00		3 072 426,75	15 827 512,95



Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	6 472 106
Ventes de produits finis	
Prestations de services	6 072 063
TOTAL	12 544 169

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 402 953
Etranger	7 141 216
TOTAL	12 544 169

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 094 784	1 089 809
Résultat exceptionnel (et participation)	-38 037	
Résultat comptable	4 056 747	1 089 809

Commentaires :

L'impôt sur les bénéfices France s'élève à 757 963 euros et l'impôt sur les bénéfices de la succursale s'élève à 331 846 euros.

Au cours de l'exercice, la société a bénéficié d'un Crédit d'Impôt Recherche pour un montant de 99 829 euros et d'un Crédit d'Impôt Famille pour un montant de 5 660 euros.



III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		161 792	161 792
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 330	1 330
- Dotations de l'exercice		53 931	53 931
TOTAL		106 532	106 532
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		4 549	4 549
- Exercice		54 591	54 591
TOTAL		59 140	59 140
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		54 591	54 591
- à plus d'un an et cinq au plus		50 042	50 042
- à plus de cinq ans			
TOTAL		104 633	104 633
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		1 618	1 618
- à plus de cinq ans			
TOTAL		1 618	1 618
Montant pris en charge dans l'exercice		77 271	77 271



Rémunérations des dirigeants

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

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	31	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	31	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		42 360	
TOTAL		42 360	

Commentaires :

L'évaluation des indemnités de fin de carrière est calculée conformément à la Convention Collective Métallurgie Seine et Marne, à partir des données de l'exercice clos au 31/12/2020.

Cet engagement hors bilan est calculé selon la méthode dite rétrospective prorata temporis, avec les hypothèses suivantes :

- 1 - Départ à l'initiative des salariés à 65 ans
- 2 - Prise en compte de la probabilité de décès de la table de mortalité INSEE 2016-2018
- 3 - Taux de progression des salaires de 1%
- 4 - Taux de rotation retenu de 10%
- 5 - Taux d'actualisation utilisé de 0,48 %

La société ne comptabilise pas ses engagements de retraite.

Au 31/12/2020, l'engagement est de 42 360 euros.

