

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 05589

Numéro SIREN : 535 354 906

Nom ou dénomination : 7PARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/051804

7PARTNERS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 400 EUROS

SIEGE SOCIAL : LYON (69003) 62 RUE DE BONNEL

535 354 906 RCS LYON

COMPTES SOCIAUX ARRETES AU 31 JANVIER 2021

Copie certifiée conforme
Monsieur Nicolas GONCALVES
Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Désignation de l'entreprise : <u>7PARTNERS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>62 Rue de Bonnel 69003 LYON-03</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>53535490600047</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N clos le, <u>31/01/2021</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 879	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	35 013	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	916 885	
	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	162 621	
	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	909 133	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	99 148	
	TOTAL (II)		BJ	BK	2 339 699
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	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	24 060	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	15 021 706
		Autres créances (3)	BZ	CA	14 947 081
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	1 400 794	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	200 747	
	TOTAL (III)	CJ	CK	31 594 388	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	33 934 087	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise		7PARTNERS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 400)			DA	8 400	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	840	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF	38 217	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	6 370 558	
	Report à nouveau			DH	13 562 740	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 483 928	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	22 464 682	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligatoires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	108	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	3 652	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 676 979	
	Dettes fiscales et sociales			DY	4 606 573	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	182 093	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	11 469 405		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	33 934 087		
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	11 465 753
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	108	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

③

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021

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

Désignation de l'entreprise : 7PARTNERS

Néant ☐ *

		Exercice N					
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	16 017 358	FH	24 616	FI	16 041 974
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	16 017 358	FK	24 616	FL	16 041 974
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	173 464
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	15 038
	Autres Produits (1) (11)					FQ	20
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	16 230 496
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	5 030 693
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	338 140
	Salaires et traitements *					FY	5 039 161
	Charges sociales (10)					FZ	2 368 134
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	64 395
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	1 043
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	12 841 567
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	3 388 929
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	139 657
	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	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	139 657
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 150
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	1 150
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	138 507
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 527 436

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>7PARTNERS</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	186 914
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	186 914
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	215 263
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	215 263
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-28 348
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	1 015 160
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 557 067
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	14 073 139
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	2 483 928
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	11 093
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IQ	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	139 657
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	1 000
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	15 038
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 000
(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	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
2020000A085 RMG B2S - CS		77 845	
2020000A092 RMG B2S - CS		89 248	
2020000A095 RMG POINT P Rhône-Alpes - CS		7 035	
2020000A098 RMG HASAP-FI CIMA		6 885	
2020000A096 RMG AILLEURS SELECTOUR		235	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE COMPTABLE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE

TOTAL DU FONDS COMMERCIAL

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	916 885
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	916 885

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La société a constaté une production immobilisée pour un montant de 743 421 euros à la clôture. Cet immobilisation en cours comprend les dépenses réalisée en interne pour le développement d'un logiciel. Il a donc été comptabilisé un produit équivalent dans le résultat de l'année.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			
	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	785 170		173 464
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers	139 523		146 120
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique	215 334		48 163
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	354 857		194 283
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			909 133
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	74 035		25 113
	TOTAL	74 035		934 246
	TOTAL GENERAL	1 214 063		1 301 993

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

035190 - 7PARTNERS
Du 01/02/2020 au 31/01/2021

CADRE B			IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
					par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				1 857	956 777	
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions							
	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Inst. gal. agen. amé. cons							
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
	Inst. gal. agen. amé. divers						285 644	
	Autres immos corporelles					7 000	256 497	
	Matériel de transport							
	Mat. bureau, inform., mobilier							
	Emb. récupérables & divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	TOTAL					7 000	542 140	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations						909 133	
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières						99 148	
	TOTAL						1 008 281	
	TOTAL GENERAL					8 857	2 507 198	



CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	6 736		1 857	4 879
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	19 162	27 245		46 406
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	81 314	41 900	7 000	116 214
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	100 476	69 145	7 000	162 621
	TOTAL GENERAL	107 212	69 145	8 857	167 500

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	855 738			855 738
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		855 738			855 738
TOTAL GÉNÉRAL		855 738			855 738
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises					
		- d'exploitation			
		- financières			
		- exceptionnelles			

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99 148		99 148
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 122 949	1 122 949	
	Autres créances clients	14 754 496	14 754 496	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 082	1 082	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 899	9 899	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	801 408	801 408	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	14 117 417	14 117 417	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	17 275	17 275	
	Charges constatées d'avance	200 747	200 747	
TOTAUX		31 124 420	31 025 273	99 148
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	200 747
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	200 747

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	231 905
Autres créances	9 899
Disponibilités	
TOTAL	241 804

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	108	108		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	3 652			3 652
Fournisseurs & comptes rattachés	6 676 979	6 676 979		
Personnel & comptes rattachés	1 039 704	1 039 704		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	572 873	572 873		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	2 651 710	2 651 710		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	342 286	342 286		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	182 093	182 093		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 469 405	11 465 753		3 652

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 475 323
Dettes fiscales et sociales	1 564 412
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	4 039 735

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

L'acquisition des titres de la société AOSCE est assortie d'une clause de garantie de passif dont les conditions sont les suivantes:

- Seuil de déclenchement : 2 K€
- Plafond : 50 K€
- Terme : sur le plan fiscal, social, et en matière de revendication salariale, jusqu'à l'expiration de la prescription légale applicable au droit de contrôle, de rehaussement et / ou de condamnation pour la période antérieure à la date de réalisation, et en tous autres domaines, jusqu'au 31 décembre 2020.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**035190 - 7PARTNERS**
Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :	84,00	84,00
Ingénieurs et cadres	77,00	77,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	7,00	7,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

7PARTNERS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 8 400 EUROS

SIEGE SOCIAL : LYON (69003) 62 RUE DE BONNEL

535 354 906 RCS LYON

**TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 JUILLET 2021**

« QUATRIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 2 483 927,91 euros, en intégralité au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices. »

**Extrait certifié conforme
Monsieur Nicolas GONCALVES
Président**



BDO Rhône Alpes
20 rue Fernand Pelloutier
38130 ECHIROLLES

AUREALYS
8 avenue Bertie Albrecht
75008 PARIS

7PARTNERS

SAS au capital de 8 400 €
62 rue de Bonnel
69003 LYON

RCS LYON : 535 354 906

- ∴ -

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

∴

Exercice clos le 31 janvier 2021

7PARTNERS

SAS au capital de 8 000 €
62 rue de Bonnel
69003 LYON

RCS LYON : 535 354 906

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

÷

Exercice clos le 31 janvier 2021

÷

A l'associée unique de la société 7PARTNERS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 7PARTNERS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 des commissaires 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 1^{er} février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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 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.

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.

Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables retenues pour la reconnaissance du chiffre d'affaires et procédé à des tests pour vérifier par sondages le correct rattachement des produits et des charges à la période concernée.

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'associée 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 des commissaires 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.

Echirolles et Paris, le 15 juillet 2021

Les Commissaires aux comptes,

BDO Rhône Alpes
Société de Commissaires aux Comptes
représentée par



Maxime TRIPIER
Associé

AUREALYS
Société de Commissaires aux Comptes
représentée par



Aymeric JANET
Associé

ACTIF	Valeurs au 31/01/21			Valeurs au 31/01/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 878,98	4 878,98		
Fonds commercial (1)	35 013,42		35 013,42	35 013,42
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	916 885,00		916 885,00	743 421,00
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	542 140,47	162 620,57	379 519,90	254 381,50
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	909 133,00		909 133,00	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 147,51		99 147,51	74 035,00
TOTAL (I)	2 507 198,38	167 499,55	2 339 698,83	1 106 850,92
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	24 060,00		24 060,00	5 400,00
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	15 900 188,01	855 738,45	15 044 449,56	16 644 468,35
Autres créances (3)	14 947 080,99		14 947 080,99	8 879 761,21
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 400 794,05		1 400 794,05	2 233 486,77
Charges constatées d'avance (3)	200 747,15		200 747,15	286 149,35
TOTAL (II)	32 472 870,20	855 738,45	31 617 131,75	28 049 265,68
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	34 980 068,58	1 023 238,00	33 956 830,58	29 156 116,60

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



PASSIF	Valeurs au 31/01/21	Valeurs au 31/01/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 8 400,00)	8 400,00	8 400,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	840,00	840,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	38 217,00	38 217,00
Autres réserves	6 370 557,62	6 370 557,62
Report à nouveau	13 562 739,70	5 465 872,46
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 483 927,91	8 096 867,24
SITUATION NETTE	22 464 682,23	19 980 754,32
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	22 464 682,23	19 980 754,32
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	108,00	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 652,00	3 652,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	4 224 399,34	2 618 374,15
Fournisseurs, factures non parvenues	2 475 323,34	1 417 905,92
Dettes fiscales et sociales	4 606 572,99	5 056 947,95
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	182 092,68	78 482,26
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	11 492 148,35	9 175 362,28
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	33 956 830,58	29 156 116,60

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

3 652,00

11 488 496,35

108,00

9 175 362,28



COMPTES DE RÉSULTAT

035190 - 7PARTNERS
Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	Du 01/02/19 Au 31/01/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	16 041 974	22 032 195	-5 990 221	-27,19
dont à l'exportation : 24 616				
Montant net du chiffre d'affaires	16 041 974	22 032 195	-5 990 221	-27,19
Production stockée				
Production immobilisée	173 464	743 421	-569 957	-76,67
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 038	61 505	-46 467	-75,55
Autres produits	20	79	-59	-75,02
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	16 230 496	22 837 200	-6 606 704	-28,93
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	5 030 693	4 306 092	724 601	16,83
Impôts, taxes et versements assimilés	338 140	354 391	-16 251	-4,59
Salaires et traitements	5 039 161	4 044 625	994 536	24,59
Charges sociales	2 368 134	1 879 541	488 593	26,00
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	64 395	57 130	7 265	12,72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		125 240	-125 240	-100,00
Dotations aux provisions				
Autres charges	1 043	46 397	-45 354	-97,75
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	12 841 567	10 813 417	2 028 149	18,76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 388 929	12 023 782	-8 634 853	-71,81
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTES DE RÉSULTAT

035190 - 7PARTNERS
Du 01/02/2020 au 31/01/2021

	Du 01/02/20 Au 31/01/21	Du 01/02/19 Au 31/01/20	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	139 657		139 657	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	139 657		139 657	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 150	863	288	33,33
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 150	863	288	33,33
RÉSULTAT FINANCIER	138 507	-863	139 370	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 527 436	12 022 920	-8 495 483	-70,66
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	186 914	1 149	185 765	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	186 914	1 149	185 765	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	215 263	127 533	87 729	68,79
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	215 263	127 533	87 729	68,79
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-28 348	-126 384	98 036	-77,57
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	1 015 160	3 799 668	-2 784 508	-73,28
TOTAL DES PRODUITS	16 557 067	22 838 349	-6 281 281	-27,50
TOTAL DES CHARGES	14 073 139	14 741 481	-668 342	-4,53
Bénéfice ou Perte	2 483 928	8 096 867	-5 612 939	-69,32

(3) Dont produits concernant les entités liées

139 657

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/01/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ÉVÈNEMENT COVID-19

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue, compte tenu de : Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31 janvier 2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus. L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise n'est pas en mesure d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE

TOTAL DU FONDS COMMERCIAL

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Immobilisations incorporelles en cours	916 885

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

916 885

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La société a constaté une production immobilisée pour un montant de 743 421 euros à la clôture. Cet immobilisation en cours comprend les dépenses réalisées en interne pour le développement d'un logiciel. Il a donc été comptabilisé un produit équivalent dans le résultat de l'année.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	785 170	173 464
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	139 523		146 120
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	215 334		48 163
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			354 857		194 283
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				909 133
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		74 035		25 113
TOTAL			74 035		934 246
TOTAL GENERAL			1 214 063		1 301 993

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 857	956 777	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles				285 644	
	Matériel de transport					
	Mat. bureau, inform., mobilier			7 000	256 497	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL			7 000	542 140	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				909 133	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				99 148	
	TOTAL				1 008 281	
	TOTAL GENERAL			8 857	2 507 198	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL	6 736		1 857	4 879
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		19 162	27 245		46 406
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers				
	TOTAL	100 476	69 145	7 000	162 621
TOTAL GENERAL		107 212	69 145	8 857	167 500

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
AMORTISSABLES		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	855 738			855 738
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		855 738			855 738
TOTAL GÉNÉRAL		855 738			855 738
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99 148		99 148
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 122 949	1 122 949	
	Autres créances clients	14 777 239	14 777 239	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 082	1 082	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 899	9 899	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	801 408	801 408	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	14 117 417	14 117 417	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	17 275	17 275	
	Charges constatées d'avance	200 747	200 747	
TOTAUX		31 147 164	31 048 016	99 148
Renvois	Montant			
(1)	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	des			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	200 747
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	200 747

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	231 905
Autres créances	9 899
Disponibilités	
TOTAL	241 804

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	108	108		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	3 652			3 652
Fournisseurs & comptes rattachés	6 699 723	6 699 723		
Personnel & comptes rattachés	1 039 704	1 039 704		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	572 873	572 873		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	2 651 710	2 651 710		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	342 286	342 286		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	182 093	182 093		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	11 492 148	11 488 496		3 652

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

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

2 475 323

1 564 412

TOTAL DES CHARGES À PAYER

4 039 735

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

LES EFFECTIFS

	31/01/2021	31/01/2020
Personnel salarié :	84,00	84,00
Ingénieurs et cadres	77,00	77,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	7,00	7,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

APPROCHE CIBLÉE CHIFFRÉE SUR LES IMPACTS DE LA CRISE SANITAIRE

Poste	Exercice 2021 réel (1)	Impact COVID-19			Exercice 2021 retraité de l'impact COVID-19 (5) = (1) + (4)
		Impact Brut (2)	Impact mesures de soutien (3)	Impact net (4) = (2) - (3)	
Production vendue	16 041 974				16 041 974
+ Production immobilisée	173 464				173 464
Production de l'exercice	16 215 438				16 215 438
- Sous-traitance (directe)	2 032 763				2 032 763
Marge de production	14 182 675				14 182 675
Marge brute	14 182 675				14 182 675
- Autres achats	56 048				56 048
- charges externes	2 941 882				2 941 882
Valeur ajoutée	11 184 745				11 184 745
- Impôts taxes, versements assimilés	338 140				338 140
- Charges de personnel	7 407 296				7 407 296
Excédent Brut d'Exploitation	3 439 309				3 439 309