

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 09975 Numéro SIREN : 482 512 373 Nom ou dénomination : AAYINI
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2021 sous le numéro de dépôt 107157



20211071572020

DATE DEPOT : 29/09/2021

N° DE DEPOT : 107157

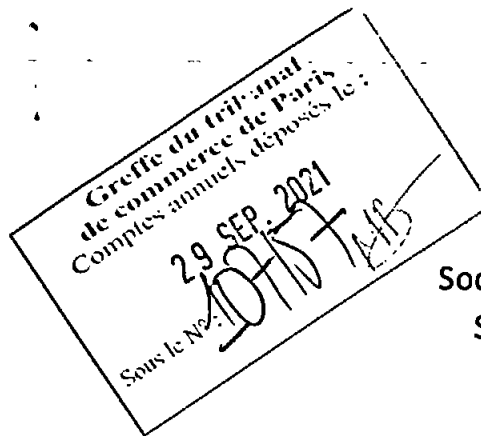
N° GESTION : 2005B09975

N° SIREN : 482512373

DENOMINATION : AAYINI

ADRESSE : 75 R LOUIS BLANC 75010 PARIS

MILLESIME : 2020



AAYINI

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000 €

Siège social : 75 rue Louis Blanc - 75010 PARIS

482 512 373 RCS PARIS

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt et un,
Le trente juin, à treize heures,
Au siège social, 75 rue Louis Blanc - 75010 PARIS

La société GOBHU, société par actions simplifiée à associé unique au capital de 7.512.000 euros, ayant son siège social 39/41 Boulevard SUCHET – 75016 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 884 249 871 RCS PARIS, propriétaire de la totalité des 250 actions de 20 euros de nominal chacune, composant le capital social de la Société, Associée Unique et Monsieur Gopalapillai MATHIVANAN Président de la société AAYINI,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Président de la société, Monsieur Gopalapillai MATHIVANAN, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Lecture des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du commerce ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Approbation du compte courant ;
- Rémunération du Président ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

h-m

PREMIÈRE DECISION

L'Associée Unique, après avoir entendu le rapport du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés.

Il approuve en conséquence les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ce rapport et donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que le résultat de l'exercice tient compte d'une somme de 33.101 €, correspondant à des charges non déductibles du résultat fiscal selon les dispositions de l'article 39-4 du même code. L'impôt supplémentaire en résultant pour la société s'élève à 9.268 €.

DEUXIÈME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 27.487,61 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	27.488 euros
Report à nouveau antérieur :	311.955 euros
Solde	339.443 euros

Affectés :

A titre de dividendes : 200.000 euros
Soit 800 euros bruts pour chacune des 250 actions composant le capital social.

Le solde au compte « Report à nouveau » : 139.443 euros
Ce qui porterait le compte Report à nouveau à un solde créditeur de 139.443 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend actes des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices :

Années	Dividendes distribués	Eligibles à l'abattement
2019	300.000 €	300.000 €
2018	0 €	0 €
2017	0 €	0 €



TROISIÈME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues, directement ou indirectement, au cours de l'exercice écoulé, entre la Société et l'Associée Unique, à savoir :

- La société a effectué des ventes pour un montant de 116.153,40 € TTC à la société AIR SUN dans laquelle Monsieur MATHIVANAN est dirigeant.
- La société a effectué des achats pour un montant de 207.734,50 € TTC auprès de la société AIR SUN dans laquelle Monsieur MATHIVANAN est dirigeant.
- La société a versé 72 000€ au titre de loyer pour le rue Perronet, à la SCI ABIISHMAN dans laquelle Monsieur MATHIVANAN est associé.
- Le compte courant de Monsieur MATHIVANAN présente un solde créditeur de 0 euros.

QUATRIÈME DECISION

L'Associée Unique décide de ratifier la rémunération qui lui a été allouée pour ses fonctions de Président au titre de l'exercice écoulé pour un montant 75.059€, outre le remboursement de ses frais sur justificatifs. La société continuera à prendre en charge ses cotisations obligatoires et facultatives.

CINQUIÈME DECISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associée Unique et sera consigné sur le registre des décisions.

La société GOBHU
Associée Unique

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SASU AAYNI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12					
Adresse de l'entreprise : 75 RUE LOUIS BLANC		Durée de l'exercice précédent : 12					
Numéro SIRET : 4 8 2 5 1 2 3 7 3 0 0 0 1 0		Néant ☐					
		L'exercice N. 2020 : 31122020					
		N-1 : 31122019					
		Net 3					
		Net 4					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB				
		Frais de développement *	CX				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	21 230	6 773	14 457	18 231
		Fonds commercial (1)	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN				
		Constructions	AP				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	16 233	16 233		
		Autres immobilisations corporelles	AT	48 773	25 883	22 890	29 069
		Immobilisations en cours	AV				
		Avances et acomptes	AX				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
		Autres participations	CU				
		Créances rattachées à des participations	BB				
Autres titres immobilisés		BD					
Prêts		BF					
Autres immobilisations financières *		BI	45 285		45 285	45 285	
TOTAL (II)		BJ	131 521	48 890	82 631	92 585	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT	1 168 853		1 168 853	1 175 224
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	525 013		525 013	688 546
		Autres créances (3)	BZ	28 025		28 025	35 063
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : _____)	CD			
Disponibilités	CF		228 672		228 672	14 858	
Charges constatées d'avance (3) *	CH					5 877	
TOTAL (III)		CJ	1 950 562		1 950 562	1 919 567	
Comptes de régularisation	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)	CC	2 082 083	48 890	2 033 193	2 012 151	
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 SASU AAYINI			Néant ☐	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 5 000)	DA	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	389 494	389 494
	Report à nouveau	DII	311 955	376 561
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	27 488	235 393
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	734 937
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 obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	821 383	98 776
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		967
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	400 082	772 590
	Dettes fiscales et sociales	DY	76 086	131 490
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	706	881
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	1 298 257	1 004 702
Ecart de conversion passif *		(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	2 033 193	2 012 151
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	476 874
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		70 016

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

Désignation de l'entreprise : SASUAAYNI						Néant ☐			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 860 717	FB		FC	2 860 717	3 507 216	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	1 172 514	FH		FI	1 172 514	1 741 623	
	Cbiffres d'affaires nets*	FJ	4 033 230	FK		FL	4 033 230	5 248 839	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	6 755		
	Autres produits (I) (11)					FQ	3 703	2 482	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 043 689	5 251 321
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	3 520 724	4 658 584	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	6 371	(229 958)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 514	1 101	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	252 992	224 676	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	14 949	11 290	
	Salaires et traitements *					FY	151 882	200 394	
	Charges sociales (10)					FZ	34 839	47 776	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	10 303	3 964
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	107	216	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 993 680	4 918 044
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	50 009	333 277	
opérations en commun	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			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	205	20	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	205	20	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(205)	(20)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	49 804	333 258	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SASU AAYINI				Néant ☐	
		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 442		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HIC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	2 442		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 040	3 845	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 013	1 057	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	III	3 053	4 902	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	(611)	(4 902)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	21 705	92 962	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IIL	4 046 131	5 251 321	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIM	4 018 643	5 015 928	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	27 488	235 393	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières	IHY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	IIP	34 480	16 523	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IHI			
	(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.)	IIX			
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 755		
	(10) Dont cotisations personnelles (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				
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	A9				
dont cotisations facultatives Madelin A7	A8				
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite					
(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	
PENALITES		1 040			
ECARTS DE REGLEMENTS		2 013		2 442	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 230	6 773	14 457	18 231
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 233	16 233		
	Autres immobilisations corporelles	48 773	25 883	22 890	29 069
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	45 285		45 285	45 285
	TOTAL (II)	131 521	48 890	82 631	92 585
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 168 853		1 168 853	1 175 224
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	525 013		525 013	688 546
	Autres créances	28 025		28 025	35 063
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	228 672		228 672	14 858
	Charges constatées d'avance				5 877
	TOTAL (III)	1 950 562		1 950 562	1 919 567
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 082 083	48 890	2 033 193	2 012 151

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	389 494	389 494
	Report à nouveau	311 955	376 561
	Résultat de l'exercice	27 488	235 393
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	734 937	1 007 449
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	821 383	98 776
	Emprunts et dettes financières divers		967
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 082	772 590
	Dettes fiscales et sociales	76 086	131 490
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	706	881
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 298 257	1 004 702
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 033 193	2 012 151
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		27 487,61	235 393,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		476 874	990 894
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			70 016

Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 860 717	70,93	3 507 216	66,82
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 172 514	29,07	1 741 623	33,18
	Montant net du chiffre d'affaires	4 033 230	100,00	5 248 839	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	6 755	0,17		
	Autres produits	3 703	0,09	2 482	0,05
	Total des produits d'exploitation	4 043 689	100,26	5 251 321	100,05
	Achats de marchandises	3 520 724	87,29	4 658 584	88,75
	Variation de stock	6 371	0,16	(229 958)	-4,38
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 514	0,04	1 101	0,02
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	252 992	6,27	224 676	4,28
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 949	0,37	11 290	0,22
	Salaires et traitements	151 882	3,77	200 394	3,82
	Charges sociales du personnel	34 839	0,86	47 776	0,91
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 303	0,26	3 964	0,08
	Autres charges	107		216	
	Total des charges d'exploitation	3 993 680	99,02	4 918 044	93,70
	RESULTAT D'EXPLOITATION	50 009	1,24	333 277	6,35
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	205	0,01	20	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	205	0,01	20	
RESULTAT FINANCIER		(205)	-0,01	(20)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		49 804	1,23	333 258	6,35
Total des produits exceptionnels		2 442	0,06		
Total des charges exceptionnelles		3 053	0,08	4 902	0,09
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(611)	-0,02	(4 902)	-0,09
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		21 705	0,54	92 962	1,77
TOTAL DES PRODUITS		4 046 131	100,32	5 251 321	100,05
TOTAL DES CHARGES		4 018 643	99,64	5 015 928	95,56
RESULTAT DE L'EXERCICE		27 488	0,68	235 393	4,48

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Ecart	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES	4 033 230	100,00	5 248 839	100,00	(1 215 608)	-23,16
Ventes de marchandises	2 860 717	70,93	3 507 216	66,82	(646 499)	-18,43
- Achats de marchandises	3 520 724	123,07	4 658 584	132,83	(1 137 860)	-24,43
- Variation stocks de marchandises	6 371	0,22	(229 958)	-6,56	236 328	-102,7
MARGE COMMERCIALE (a)	(666 378)	-23,29	(921 411)	-26,27	255 032	-27,68
Production vendue	1 172 514	29,07	1 741 623	33,18	(569 109)	-32,68
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 172 514	29,07	1 741 623	33,18	(569 109)	-32,68
- Achats stockés approvisionnement	1 514	0,13	1 101	0,06	412	37,45
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 171 000	99,87	1 740 522	99,94	(569 522)	-32,72
MARGES (Commerciale + Production)	504 622	12,51	819 111	15,61	(314 489)	-38,39
- Achats non stockés (c)	24 435	0,61	18 937	0,36	5 498	29,03
- Autres charges externes (c)	228 558	5,67	205 739	3,92	22 818	11,09
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	254 506	6,31	225 777	4,30	28 729	12,72
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	251 630	6,24	594 435	11,33	(342 805)	-57,67
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	2 228	0,06	1 242	0,02	986	79,35
- Autres impôts et taxes	12 720	0,32	10 048	0,19	2 672	26,60
- Salaires et traitements	151 882	3,77	200 394	3,82	(48 512)	-24,21
- Charges sociales	34 839	0,86	47 776	0,91	(12 937)	-27,08
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	49 961	1,24	334 975	6,38	(285 015)	-85,09
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	3 703	0,09	2 482	0,05	1 221	49,17
+ Transfert de charges d'exploitation	6 755	0,17			6 755	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	10 303	0,26	3 964	0,08	6 339	159,93
- Autres charges de gestion courante	107		216		(110)	-50,68
RÉSULTAT EXPLOITATION	50 009	1,24	333 277	6,35	(283 269)	-84,99
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	205	0,01	20		185	939,28
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	49 804	1,23	333 258	6,35	(283 454)	-85,06
Produits exceptionnels	2 442	0,06			2 442	
- Charges exceptionnelles	3 053	0,08	4 902	0,09	(1 849)	-37,72
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(611)	-0,02	(4 902)	-0,09	4 291	87,53
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	21 705	0,54	92 962	1,77	(71 257)	-76,65
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	27 488	0,68	235 393	4,48	(207 906)	-88,32

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	49 961	334 975	215 105
+ Transferts de charges (d'exploitation)	6 755		
+ Autres produits (d'exploitation)	3 703	2 482	377
- Autres charges (d'exploitation)	107	216	336
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	205	20	1 310
+ Produits exceptionnels	2 442		
- Charges exceptionnelles	3 053	4 902	678
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	21 705	92 962	55 699
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	37 791	239 357	157 459

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	82 631	4,06	92 585	4,60	(9 953)	-10,75
Concessions brevets et droits similaires	14 457	0,71	18 231	0,91	(3 774)	-20,70
Logiciels	21 230	1,04	21 230	1,06		
Amortis. concess. & droits sim	(6 773)	-0,33	(2 999)	-0,15	(3 774)	-123,82
Installations techniques, matériel et outillage						
Agencet.aménagt.mat. & outil.	16 233	0,80	16 233	0,81		
Amortis. matériel et outillage	(16 233)	-0,80	(16 233)	-0,81		
Autres immobilisations corporelles	22 890	1,13	29 069	1,44	(6 179)	-21,26
Instal.gales, agencet, aménagt	13 291	0,65	13 291	0,66		
Matériel de transport	350	0,02			350	
Matériel de bureau	6 197	0,30	6 197	0,31		
Matériel informatique	28 934	1,42	28 934	1,44		
Amortis. instal. gales, agencet	(5 141)	-0,23	(3 812)	-0,19	(1 329)	-34,87
Amortis. matr.bureau et info	(20 742)	-1,02	(15 542)	-0,77	(5 200)	-33,46
Autres immobilisations financières -	45 285	2,23	45 285	2,25		
Dépôts	45 285	2,23	45 285	2,25		
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 950 562	95,94	1 919 567	95,40	30 996	1,61
Marchandises	1 168 853	57,49	1 175 224	58,41	(6 371)	-0,54
Stock de marchandises	1 168 853	57,49	1 175 224	58,41	(6 371)	-0,54
Créances clients et comptes rattachés	525 013	25,82	688 546	34,22	(163 533)	-23,75
Collectif clients débiteurs	359 617	17,69	458 186	22,77	(98 569)	-21,51
Clt.s douteux ou litigieux	7 461	0,37	7 461	0,37		
Clients - factures à établir	157 935	7,77	222 899	11,08	(64 964)	-29,15
Autres créances	28 025	1,38	35 063	1,74	(7 038)	-20,07
Collectif fournisseurs débiteurs	4 893	0,24	7 075	0,35	(2 182)	-30,84
Frss-R.R.R. à obtenir	4 152	0,20	14 361	0,71	(10 209)	-71,09
Etat - impôts et taxes recouv	182	0,01			182	
Etat - impôts sur les bénéfices	6 145	0,30			6 145	
TVA déductible s/immobilisati	70		2 085	0,10	(2 015)	-96,64
TVA déductible sur achats	10 385	0,51	6 746	0,34	3 639	53,95
TVA déductible Intracommunaut	612	0,03			612	
Crédit de TVA à reporter			4 796	0,24	(4 796)	-100,00
TVA sur factures non parvenues	1 585	0,08			1 585	
Disponibilités	228 672	11,25	14 858	0,74	213 814	N/S
Chèques à l'encaissement			10 715	0,53	(10 715)	-100,00
Bnp Paribas	223 789	11,01			223 789	
Caisse	4 883	0,24	4 143	0,21	740	17,86
Charges constatées d'avance			5 877	0,29	(5 877)	-100,00
Charges constatées d'avance			5 877	0,29	(5 877)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	2 033 193	100,00	2 012 151	100,00	21 042	1,05

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	734 937	36,15	1 007 449	50,07	(272 512)	-27,05
Capital Social ou individuel	5 000	0,25	5 000	0,25		
Capital appelé versé	5 000	0,25	5 000	0,25		
Réserve légale	1 000	0,05	1 000	0,05		
Réserve légale	1 000	0,05	1 000	0,05		
Autres réserves	389 494	19,16	389 494	19,36		
Autres réserves	389 494	19,16	389 494	19,36		
Report à nouveau	311 955	15,34	376 561	18,71	(64 607)	-17,16
Report à nouveau (solde créditeur)	311 955	15,34	376 561	18,71	(64 607)	-17,16
Résultat de l'exercice	27 488	1,35	235 393	11,70	(207 906)	-88,32
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 298 257	63,85	1 004 702	49,93	293 554	29,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	821 383	40,40	98 776	4,91	722 607	731,57
Emprunts prêts équipement	21 383	1,05	28 759	1,43	(7 377)	-25,65
Emprunt covid 19	600 000	29,51			600 000	
Emprunts BPI	200 000	9,84			200 000	
Bnp Paribas			70 016	3,48	(70 016)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers			967	0,05	(967)	-100,00
Compte courant M Mathivanan			967	0,05	(967)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 082	19,68	772 590	38,40	(372 508)	-48,22
Collectif fournisseurs créditeurs	383 312	18,85	756 174	37,58	(372 862)	-49,31
Fournisseurs - fact. non parve	16 770	0,82	16 416	0,82	354	2,16
Dettes fiscales et sociales	76 086	3,74	131 490	6,53	(55 404)	-42,14
Rémunérations nettes	6 934	0,34	9 705	0,48	(2 771)	-28,56
Saisie arrêt	840	0,04	619	0,03	221	35,71
Dettes provis. pr congés	6 909	0,34	1 848	0,09	5 061	273,90
Sécurité sociale	3 815	0,19	6 863	0,34	(3 048)	-44,41
Retraite salariés humanis	3 999	0,20	8 293	0,41	(4 295)	-51,79
Caisse mutuelle apicil	730	0,04	667	0,03	63	9,52
Charges sociales s/congés	713	0,04	123	0,01	590	480,48
Charges sociales - ta fc a pay	2 275	0,11	1 242	0,06	1 033	83,10
Etat - impôts et taxes recouv			3 540	0,18	(3 540)	-100,00
Etat - impôts sur les bénéfices			51 187	2,54	(51 187)	-100,00
TVA due intracommunautaire	612	0,03			612	
TVA à décaisser	16 414	0,81	2 971	0,15	13 443	452,47
Tva collectée 20.00 %	3 883	0,19	942	0,05	2 941	312,20
TVA sur factures non parvenues			441	0,02	(441)	-100,00
TVA sur factures à établir	26 322	1,29	37 150	1,85	(10 827)	-29,15
Etat - autres charges à payer	2 640	0,13	5 899	0,29	(3 259)	-55,25
Autres dettes	706	0,03	881	0,04	(174)	-19,81
Ding	706	0,03	881	0,04	(174)	-19,81
TOTAL DU BILAN PASSIF	2 033 193	100,00	2 012 151	100,00	21 042	1,05

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		4 043 689	100,26	5 251 321	100,03	(1 207 632)	-23,00
Ventes de marchandises		2 860 717	70,93	3 507 216	66,82	(646 499)	-18,43
Ventes de marchandises FRANCE		2 860 717	70,93	3 507 216	66,82	(646 499)	-18,43
Vente de marchandises 20.00 %		2 438 111	60,45	3 296 973	62,81	(858 862)	-26,05
Ventes e-recharges 20.00 %		6 143	0,15	21 588	0,41	(15 446)	-71,53
Ventes de march.(auto-liquidat		416 463	10,33	188 655	3,59	227 808	120,73
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		1 172 514	29,07	1 741 623	33,18	(569 109)	-32,68
Production vendue Services FRANCE		1 172 514	29,07	1 741 623	33,18	(569 109)	-32,68
Rémunérations ingenico		169 720	4,21	400 648	7,63	(230 929)	-57,64
Rémunérations Bi média		175 400	4,33	6 225	0,12	169 176	N/S
Rémunérations Lycamobile		765 793	18,99	1 266 631	24,13	(500 838)	-39,54
Rémunérations Lcbara		63 214	1,57	27 862	0,53	35 353	126,89
Rémunérations Ding sans tva		1 254	0,03	2 172	0,04	(918)	-42,26
Animation Commerciale		(2 867)	-0,07	38 086	0,73	(40 953)	-107,53
Montant net du chiffre d'affaires		4 033 230	100,00	5 248 839	100,00	(1 215 608)	-23,16
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges		6 755	0,17			6 755	
Transf.charges / Exploitation		6 755	0,17			6 755	
Autres produits d'exploitation		3 703	8,09	2 482	0,05	1 221	49,17
Produits divers de gestion		3 703	0,09	2 482	0,05	1 221	49,17
Total des charges d'exploitation		3 993 680	99,02	4 918 044	93,70	(924 364)	-18,80
Achats de marchandises		3 520 724	87,29	4 658 584	88,73	(1 137 860)	-24,43
Achats de march. LEBARA		88 808	2,20	48 640	0,93	40 168	82,58
Achats de march. LYCAMOBILE		1 931 806	47,90	2 098 343	39,98	(166 536)	-7,94
Achats de marchandises PANASONIC		51 360	1,27			51 360	
Achats de marchandises EA EURO ACCESS		1 250	0,03			1 250	
Achats de marchandises		15 256	0,38			15 256	
Achats de marchandises BIGBEN		37 339	0,93	69 914	1,33	(32 576)	-46,59
Achats de march. INGENICO		288 193	7,13	618 173	11,78	(329 980)	-53,38
Achats de marchandises MODELABS		98 169	2,43			98 169	
Achats de march. Air sun		155 925	3,87	107 338	2,04	48 587	45,27
Achats de march. TECHDATA		214 640	5,32	22 100	0,42	192 540	871,23
Achats de marchandises TCT MOBILE				212 400	4,05	(212 400)	-100,00
Achats de march. LOGICOM		86 320	2,14	228 949	4,36	(142 629)	-62,30
Achats de marchandises SODIP				13 800	0,26	(13 800)	-100,00
Achats de march. JVC		65 541	1,63	6 968	0,13	58 574	840,63
Achats de march. EXTENSO		96 841	2,40	99 612	1,90	(2 771)	-2,78
Achats de march TOP TELECOM				117 285	2,23	(117 285)	-100,00
Achats de marchandises bimédia sfr		284 803	7,06	35 325	0,67	249 478	706,23
Achats de marchandises SMART COST		6 336	0,16			6 336	
Achats de march. ASCENDEO		33 673	0,83	1 152	0,02	32 521	N/S
Achats de marchandises ARCHIOS		2 583	0,06	351 383	6,69	(348 799)	-99,26
Achats de marchandises ALEDA				24 000	0,46	(24 000)	-100,00
Achats Cartes Prépayées (Auto)		56 644	1,40	595 250	11,34	(538 605)	-90,48
Achats Téléphones intracomm		5 237	0,13	7 954	0,15	(2 717)	-34,16
Variation de stocks de marchandises		6 371	0,16	(229 958)	-4,38	236 328	102,77
Variat. stocks marchandises		6 371	0,16	(229 958)	-4,38	236 328	102,77

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Achats de matières premières et autres appro.	1 514	0,04	1 101	0,02	412	37,45
Achats emballages	1 514	0,04	1 101	0,02	412	37,45
Autres achats et charges externes	252 992	6,27	224 676	4,28	28 316	12,60
Fournitures électricité	2 630	0,07	3 564	0,07	(934)	-26,20
Fournitures carburant	2 346	0,06	2 597	0,05	(251)	-9,66
Carburant Bentley	290	0,01	270	0,01	20	7,32
Achats de petit équipement	9 480	0,24	944	0,02	8 536	904,11
Achats fournitures administrat	9 688	0,24	11 561	0,22	(1 872)	-16,20
Redevances crédit-bail Bentley	34 480	0,85	16 523	0,31	17 957	108,68
Locations immobilières	39 180	0,97	39 180	0,73		
Locations rue perronet	72 000	1,79	72 000	1,37		
Loc. de matériel technique	162		162			
Location Matériel de bureau			892	0,02	(892)	-100,00
Location Utilitaire PEUGEOT	3 112	0,08	3 734	0,07	(622)	-16,67
Ent. du matériel de transport	2 721	0,07	715	0,01	2 006	280,71
Entretien du matériel de bure			258		(258)	-100,00
Maintenance	4 434	0,11	6 936	0,13	(2 502)	-36,08
Primes d'assurance	12 733	0,32	10 152	0,19	2 580	25,42
Ass. matériel de transport	5 480	0,14	3 957	0,08	1 523	38,49
Abonnement Service alarm	1 636	0,04	1 504	0,03	132	8,77
Honoraires	17 589	0,44	6 808	0,13	10 781	158,37
Honoraire social	6 000	0,15	6 000	0,11		
Honoraires cac	8 954	0,22	8 075	0,15	879	10,89
Honoraires juridiques	1 716	0,04	6 500	0,12	(4 784)	-73,61
Frais d'actes et contentieux			252		(252)	-100,00
Transports sur achats	2 963	0,07	2 965	0,06	(2)	-0,06
Voyages et déplacements	1 001	0,02	2 916	0,06	(1 915)	-63,66
Réceptions	1 397	0,03	2 257	0,04	(860)	-38,09
Frais postaux	37		181		(144)	-79,78
Frais de télécommunication	2 664	0,07	2 802	0,05	(138)	-4,93
Prestations de services bancaires	5 251	0,13	4 366	0,08	886	20,29
Frais s/CB	5 048	0,13	6 604	0,13	(1 555)	-23,55
Impôts, taxes et versements assimilés	14 949	0,37	11 290	0,22	3 658	32,40
Taxe d'apprentissage	1 035	0,03			1 035	
Formation continue (organisme)	1 033	0,03	1 242	0,02	(209)	-16,83
Autres taxes	160				160	
Cfe	1 046	0,03	1 090	0,02	(44)	-4,04
Cvac	(299)	-0,01	5 899	0,11	(6 198)	-103,07
Taxes véhicules sociétés	11 884	0,29	2 971	0,06	8 913	300,00
Taxes diverses	89		88		1	1,59
Salaires et traitements	151 882	3,77	200 394	3,82	(48 512)	-24,21
Salaires appointements	156 191	3,87	206 518	3,93	(50 327)	-24,37
Congés payés	5 061	0,13	(1 956)	-0,04	7 018	358,70
Indemnités et avantages diver	(2 687)	-0,07			(2 687)	
Avantages en nature	(6 684)	-0,17	(4 168)	-0,08	(2 516)	-60,36
Charges sociales du personnel	34 839	0,86	47 776	0,91	(12 937)	-27,08
Cotisations à l'URSSAF	24 147	0,60	32 715	0,62	(8 568)	-26,19
Cotisations aux mutuelles	1 555	0,04	1 238	0,02	317	25,64
Cotisations retraites salarié	8 349	0,21	14 337	0,27	(5 987)	-41,76
Cotisations sociales sur cp	590	0,01	(514)	-0,01	1 104	214,78
Autres charges de personnel	198				198	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	10 303	0,26	3 964	0,08	6 339	159,93
Dot. amort. s/immobil. incorpo	3 774	0,09	639	0,01	3 135	490,16
Dot. amort. s/immobil. corpore	6 529	0,16	3 324	0,06	3 205	96,40

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Autres charges de gestion courante	107		216		(110)	-50,68
Charges diverses gestion coura	107		216		(110)	-50,68
Résultat d'exploitation	50 009	3,24	333 277	6,35	(283 269)	-84,99
Total des produits financiers						
Total des charges financières	205	0,01	20		185	939,28
Intérêts et charges assimilées	205	0,01	20		185	939,28
Intérêts sur emprunts et det	205	0,01	20		185	939,28
Résultat financier	(205)	-0,01	(20)		(185)	-939,28
Résultat courant avant impôts	49 804	1,23	333 258	6,35	(283 454)	-85,06
Total des produits exceptionnels	2 442	0,06			2 442	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 442	0,06			2 442	
Produits des exercices antérie	2 442	0,06			2 442	
Total des charges exceptionnelles	3 053	0,08	4 902	0,09	(1 849)	-37,72
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 040	0,03	3 845	0,07	(2 805)	-72,95
Pénalités et amendes	1 040	0,03	3 845	0,07	(2 805)	-72,95
Charges exceptionnelles sur opération en capital	2 013	0,05	1 057	0,02	956	90,47
Charges exceptionnelles	2 013	0,05	1 057	0,02	956	90,47
Résultat exceptionnel	(611)	-0,02	(4 902)	-0,09	4 291	87,53
Impôts sur les bénéfices	21 705	0,54	92 962	1,77	(71 257)	-76,65
Impôts sur les bénéfices	21 705	0,54	92 962	1,77	(71 257)	-76,65
Résultat de l'exercice	27 488	0,68	235 393	4,48	(207 906)	-88,32

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		4 033 230	100,00	5 248 839	100,00	(1 215 608)	-23,16
Ventes de marchandises		2 860 717	70,93	3 507 216	66,82	(646 499)	-18,43
Vente de marchandises 20.00 %		2 438 111	60,45	3 296 973	62,81	(858 862)	-26,03
Ventes e-recharges 20.00 %		6 143	0,15	21 588	0,41	(15 446)	-71,53
Ventes de march.(auto-liquidat		416 463	10,33	188 655	3,59	227 808	120,73
Achats de marchandises		3 520 724	123,07	4 658 584	132,83	(1 137 860)	-24,43
Achats de march. LEBARA		88 808	3,10	48 640	1,39	40 168	82,58
Achats de march. LYCAMOBILE		1 931 806	67,33	2 098 343	59,83	(166 536)	-7,94
Achats de marchandises PANASONIC		51 360	1,80			51 360	
Achats de marchandises EA EURO ACCESS		1 250	0,04			1 250	
Achats de marchandises		15 256	0,33			15 256	
Achats de marchandises BIGBEN		37 339	1,31	69 914	1,99	(32 576)	-46,39
Achats de march. INGENICO		288 193	10,07	618 173	17,63	(329 980)	-53,38
Achats de marchandises MODELABS		98 169	3,43			98 169	
Achats de march. Air sun		155 925	3,43	107 338	3,06	48 587	45,27
Achats de march. TECHIDATA		214 640	7,50	22 100	0,63	192 540	871,23
Achats de marchandises TCT MOBILE				212 400	6,06	(212 400)	-100,00
Achats de march. LOGICOM		86 320	3,02	228 949	6,33	(142 629)	-62,30
Achats de marchandises SODIP				13 800	0,39	(13 800)	-100,00
Achats de march. JVC		65 541	2,29	6 968	0,20	58 574	840,63
Achats de march. EXTENSO		96 841	3,39	99 612	2,84	(2 771)	-2,78
Achats de march TOP TELECOM				117 285	3,34	(117 285)	-100,00
Achats de marchandises bimédia sfr		284 803	9,96	35 325	1,01	249 478	706,23
Achats de marchandises SMART COST		6 336	0,22			6 336	
Achats de march. ASCENDEO		33 673	1,18	1 152	0,03	32 521	N/S
Achats de marchandises ARCHIOS		2 583	0,09	351 383	10,02	(348 799)	-99,26
Achats de marchandises ALEDA				24 000	0,68	(24 000)	-100,00
Achats Cartes Prépayées (Auto)		56 644	1,98	595 250	16,97	(538 605)	-90,48
Achats Téléphones intracomm		5 237	0,18	7 954	0,23	(2 717)	-34,16
Variation de stocks de marchandises		6 371	0,22	(229 958)	-6,56	236 328	102,77
Variat. stocks marchandises		6 371	0,22	(229 958)	-6,56	236 328	102,77
Marge commerciale		(666 378)	-23,29	(921 411)	-26,27	255 032	27,68
Production vendue Services		1 172 514	29,07	1 741 623	33,18	(569 109)	-32,68
Rémunérations ingenico		169 720	4,21	400 648	7,63	(230 929)	-57,64
Rémunérations Bi média		175 400	4,35	6 225	0,12	169 176	N/S
Rémunérations Lycamobile		765 793	18,99	1 266 631	24,13	(500 838)	-39,54
Rémunérations Lebara		63 214	1,57	27 862	0,53	35 353	126,89
Rémunérations Ding sans tva		1 254	0,03	2 172	0,04	(918)	-42,26
Animation Commerciale		(2 867)	-0,07	38 086	0,73	(40 953)	-107,33
Production de l'exercice		1 172 514	29,07	1 741 623	33,18	(569 109)	-32,68
Achats stockés approvisionnement		1 514	0,04	1 101	0,02	412	37,43
Achats emballages		1 514	0,04	1 101	0,02	412	37,43
Marge brute de production		1 171 000	29,03	1 740 522	33,16	(569 522)	-32,72
Production de l'exercice + Marge commerciale		506 136	12,53	820 212	15,63	(314 077)	-38,29
Achats non stockés matières et fournitures		24 435	0,61	18 937	0,36	5 498	29,03
Fournitures électricité		2 630	0,07	3 564	0,07	(934)	-26,20
Fournitures carburant		2 346	0,06	2 597	0,05	(251)	-9,66
Carburant Bentley		290	0,01	270	0,01	20	7,32

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Achats de petit équipement	9 480	0,24	944	0,02	8 536	904,11
Achats fournitures administrat	9 688	0,24	11 561	0,22	(1 872)	-16,20
Autres charges externes	228 558	5,67	205 739	3,92	22 818	11,09
Redevances crédit-bail Bentley	34 480	0,83	16 523	0,31	17 957	108,68
Locations immobilières	39 180	0,97	39 180	0,75		
Locations rue perronet	72 000	1,79	72 000	1,37		
Loc. de matériel technique	162		162			
Location Matériel de bureau			892	0,02	(892)	-100,00
Location Utilitaire PEUGEOT	3 112	0,08	3 734	0,07	(622)	-16,67
Ent. du matériel de transport	2 721	0,07	715	0,01	2 006	280,71
Entretien du matériel de bure			258		(258)	-100,00
Maintenance	4 434	0,11	6 936	0,13	(2 502)	-36,08
Primes d'assurance	12 733	0,32	10 152	0,19	2 580	25,42
Ass. matériel de transport	5 480	0,14	3 957	0,08	1 523	38,49
Abonnement Service alarm	1 636	0,04	1 504	0,03	132	8,77
Honoraires	17 589	0,44	6 808	0,13	10 781	158,37
Honoraire social	6 000	0,15	6 000	0,11		
Honoraires cac	8 954	0,22	8 075	0,15	879	10,89
Honoraires juridiques	1 716	0,04	6 500	0,12	(4 784)	-73,61
Frais d'actes et contentieux			252		(252)	-100,00
Transports sur achats	2 963	0,07	2 965	0,06	(2)	-0,06
Voyages et déplacements	1 001	0,02	2 916	0,06	(1 915)	-65,66
Réceptions	1 397	0,03	2 257	0,04	(860)	-38,09
Frais postaux	37		181		(144)	-79,78
Frais de télécommunication	2 664	0,07	2 802	0,05	(138)	-4,93
Prestations de services bancaires	5 251	0,13	4 366	0,08	886	20,29
Frais s/CB	5 048	0,13	6 604	0,13	(1 555)	-23,55
Valeur ajoutée produite	251 630	6,24	594 435	11,33	(342 805)	-57,67
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	2 228	0,06	1 242	0,02	986	79,35
Taxe d'apprentissage	1 035	0,03			1 035	
Formation continue (organisme)	1 033	0,03	1 242	0,02	(209)	-16,83
Autres taxes	160				160	
Impôts, taxes & versements assimilés autres	12 720	0,32	10 048	0,19	2 672	26,60
Cfe	1 046	0,03	1 090	0,02	(44)	-4,04
Cvae	(299)	-0,01	5 899	0,11	(6 198)	-105,07
Taxes véhicules sociétés	11 884	0,29	2 971	0,06	8 913	300,00
Taxes diverses	89		88		1	1,59
Salaires et traitements	151 882	3,77	200 394	3,82	(48 512)	-24,21
Salaires appointements	156 191	3,87	206 518	3,93	(50 327)	-24,37
Congés payés	5 061	0,13	(1 956)	-0,04	7 018	358,70
Indemnités et avantages divers	(2 687)	-0,07			(2 687)	
Avantages en nature	(6 684)	-0,17	(4 168)	-0,08	(2 516)	-60,36
Charges sociales	34 839	0,86	47 776	0,91	(12 937)	-27,08
Cotisations à l'URSSAF	24 147	0,60	32 715	0,62	(8 568)	-26,19
Cotisations aux mutuelles	1 555	0,04	1 238	0,02	317	25,64
Cotisations retraites salarié	8 349	0,21	14 337	0,27	(5 987)	-41,76
Cotisations sociales sur cp	590	0,01	(514)	-0,01	1 104	214,78
Autres charges de personnel	198				198	
Excédent brut d'exploitation	49 961	1,24	334 975	6,38	(285 015)	-85,09
Autres produits d'exploitation	3 703	0,09	2 482	0,05	1 221	49,17
Produits divers de gestion	3 703	0,09	2 482	0,05	1 221	49,17

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Transfert de charges	6 755	0,17			6 755	
Transf.charges / Exploitation	6 755	0,17			6 755	
Dotations aux amortissements et provisions	10 303	0,26	3 964	0,08	6 339	159,93
Dot. amort. s/immobil. incorpo	3 774	0,09	639	0,01	3 135	490,16
Dot. amort. s/immobil. corpore	6 529	0,16	3 324	0,06	3 205	96,40
Autres charges de gestion courante	107		216		(110)	-50,68
Charges diverses gestion coura	107		216		(110)	-50,68
Résultat d'exploitation	50 009	1,24	333 277	6,35	(283 269)	-84,99
Charges financières	205	0,01	20		185	939,28
Intérêts sur emprunts et det	205	0,01	20		185	939,28
Résultat courant avant impôts	49 804	1,23	333 258	6,35	(283 454)	-85,06
Produits exceptionnels	2 442	0,06			2 442	
Produits des exercices antérie	2 442	0,06			2 442	
Charges exceptionnelles	3 053	0,08	4 902	0,09	(1 849)	-37,72
Pénalités et amendes	1 040	0,03	3 845	0,07	(2 805)	-72,95
Charges exceptionnelles	2 013	0,05	1 057	0,02	956	90,47
Résultat exceptionnel	(611)	-0,02	(4 902)	-0,09	4 291	87,53
Impôts sur les bénéfices	21 705	0,54	92 962	1,77	(71 257)	-76,65
Impôts sur les bénéfices	21 705	0,54	92 962	1,77	(71 257)	-76,65
Résultat de l'exercice	27 488	0,68	235 393	4,48	(207 906)	-88,32

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 033 193 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de** 4 046 131 euros et un total **charges de** 4 018 643 euros, dégageant ainsi un **résultat de** 27 488 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général (modifié par les règlements 2015-06 du 23 novembre 2015 et 2016-07 du 04 novembre 2016)

Faits caractéristiques de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise au 31/12/2020, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Les mesures prises par l'entreprise et/ou notamment l'utilisation de certaines mesures d'accompagnement proposées par l'Etat dans le cadre de la crise COVID-19 permettent d'estimer que la poursuite d'exploitation n'est pas remise en cause au 31/12/2020, date d'arrêt des comptes..

La société a ainsi souscrit un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 600 000 euros, un prêt rebond d'un montant de 200 000 euros et a eu recours au dispositif de chômage partiel durant cette crise sanitaire.

La pandémie se poursuivant sur l'exercice 2021, celle-ci pourrait impacter le nouvel exercice mais il est difficile, à ce stade, de mesurer les impacts sur l'activité.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1an.
- * Agencements et aménagement des matériels et outillage industriels : 5 ans.
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans.
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le stock est constitué de matériaux et accessoires informatique. Il s'élève au 31 décembre 2020 à 1 168 853.10 euros.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 2552,87 euros

Pour le calcul des indemnités de fin de carrière, les hypothèses retenues sont :

Taux d'actualisation : 0.34 %

Taux d'évolution des salaires : 0.5%

Turn over moyen

Départ à la retraite à taux plein (60-67 ans)

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 0 euros

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	21 230					21 230
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 230					21 230
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 233					16 233
	Instal., agencement, aménagement divers	13 291					13 291
	Matériel de transport			350			350
	Matériel de bureau, mobilier	35 131					35 131
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 656		350			65 006
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	45 285					45 285
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 285					45 285
TOTAL		131 171		350			131 521

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 999	3 774		6 773
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 999	3 774		6 773
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal. technique, matériel outillage industriels	16 233			16 233
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 812	1 329		5 141
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	15 542	5 200		20 742
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 587	6 529		42 116
TOTAL		38 586	10 303		48 890

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal. générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 285		45 285
	Clients douteux ou litigieux	7 461	7 461	
	Autres créances clients	517 552	517 552	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 145	6 145	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 652	12 652	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	182	182	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 045	9 045	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		598 322	553 037	45 285
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	821 383		621 383	200 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	400 082	400 082		
	Personnel et comptes rattachés	14 683	14 683		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 532	11 532		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 231	47 231		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 640	2 640		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	706	706		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 298 257	476 874	621 383	200 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		800 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 617			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		162 087
Autres créances clients <i>Clients - factures à établir</i>	157 935	157 935
Autres créances <i>Frss-R.R.R. à obtenir</i>	4 152	4 152

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		29 307
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 770
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	16 770	
Dettes fiscales et sociales		12 537
<i>Dettes provis. pr congés</i>	6 909	
<i>Charges sociales s/congés</i>	713	
<i>Charges sociales - ta fc a pay</i>	2 275	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	2 640	

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		250,00	20,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		250,00	20,0000	5 000,00

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		5	
	Ouvriers			
	TOTAL		6	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagement de credit bail	225 172	
	225 172	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements retraite	2 553	
	2 553	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	227 725	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		



AAYINI

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Groupe indépendant d'audit et de conseil
105, av. Raymond Poincaré - CS 81691 - 75116 Paris Cedex 16
Tél. +33 1 45 00 76 00 - Fax. +33 1 45 00 40 10
T.V.A. FR 45 347 496 788

Membre de UHY International, réseau de
cabinets indépendants d'audit et de conseil



www.gva.fr - info@gva.fr

GVA AUDIT SAS - Société par actions simplifiée de Commissariat aux
Comptes inscrite à la Compagnie de Paris au capital de 50 000 €. Siret 347 496 788 00022 - NAF 6920 Z



Membre indépendant
du Groupement Différence

Certifié ISO 9001
Version 2015



AAYINI

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 Euros

**75 rue Louis Blanc
75010 PARIS**

RCS PARIS 482 512 373

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AAYINI 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 votre société à la fin de cet exercice.

Groupe Indépendant d'audit et de conseil
105, av. Raymond Poincaré - CS 81691 - 75116 Paris Cedex 16
Tél. +33 1 45 00 76 00 - Fax. +33 1 45 00 40 10
T.V.A. FR 45 347 496 788

Membre de UHY International, réseau de
cabinets indépendants d'audit et de conseil



www.gva.fr - info@gva.fr

GVA AUDIT SAS - Société par actions simplifiée de Commissariat aux
Comptes inscrite à la Compagnie de Paris au capital de 50 000 €. Siret 347 496 788 00022 - NAF 6920 Z



Membre Indépendant
du Groupement Différence

Certifié ISO 9001
Version 2015

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

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

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

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. Vérifications spécifiques.

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

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

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 votre 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 votre 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.

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 votre 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.

La date du présent rapport est celle de la fin des travaux de contrôle que nous avons mis en œuvre.

Paris, le 30 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes

GVA AUDIT

Philippe BASCHET

Signé par Philippe BASCHET

✓ Signé et certifié par yousign

Philippe BONNIN

Signé par Philippe BONNIN

✓ Signé et certifié par yousign

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 230	6 773	14 457	18 231
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 233	16 233		
	Autres immobilisations corporelles	48 773	25 883	22 890	29 069
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	45 285		45 285	45 285
	TOTAL (II)	131 521	48 890	82 631	92 585
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 168 853		1 168 853	1 175 224
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	525 013		525 013	688 546
	Autres créances	28 025		28 025	35 063
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	228 672		228 672	14 858
	Charges constatées d'avance				5 877
	TOTAL (III)	1 950 562		1 950 562	1 919 567
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 082 083	48 890	2 033 193	2 012 151

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	389 494	389 494
	Report à nouveau	311 955	376 561
	Résultat de l'exercice	27 488	235 393
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	734 937	1 007 449
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	821 383	98 776
	Emprunts et dettes financières divers		967
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 082	772 590
	Dettes fiscales et sociales	76 086	131 490
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	706	881
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 298 257	1 004 702
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 033 193	2 012 151
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	27 487,61	235 393,33
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	476 874	990 894
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		70 016

Compte de Résultat

		31/12/2020		31/12/2019	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 860 717	70,93	3 507 216	66,82
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 172 514	29,07	1 741 623	33,18
	Montant net du chiffre d'affaires	4 033 230	100,00	5 248 839	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	6 755	0,17		
	Autres produits	3 703	0,09	2 482	0,05
	Total des produits d'exploitation	4 043 689	100,26	5 251 321	100,05
	Achats de marchandises	3 520 724	87,29	4 658 584	88,75
	Variation de stock	6 371	0,16	(229 958)	-4,38
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 514	0,04	1 101	0,02
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	252 992	6,27	224 676	4,28
	Impôts, taxes et versements assimilés	14 949	0,37	11 290	0,22
	Salaires et traitements	151 882	3,77	200 394	3,82
	Charges sociales du personnel	34 839	0,86	47 776	0,91
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 303	0,26	3 964	0,08
	Autres charges	107		216	
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	3 993 680	99,02	4 918 044	93,70
	RESULTAT D'EXPLOITATION	50 009	1,24	333 277	6,35
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	205	0,01	20	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	205	0,01	20	
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT FINANCIER	(205)	-0,01	(20)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	49 804	1,23	333 258	6,35
CHARGES FINANCIERES	Total des produits exceptionnels	2 442	0,06		
	Total des charges exceptionnelles	3 053	0,08	4 902	0,09
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(611)	-0,02	(4 902)	-0,09
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
CHARGES FINANCIERES	IMPOTS SUR LES BENEFICES	21 705	0,54	92 962	1,77
	TOTAL DES PRODUITS	4 046 131	100,32	5 251 321	100,05
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES CHARGES	4 018 643	99,64	5 015 928	95,56
	RESULTAT DE L'EXERCICE	27 488	0,68	235 393	4,48

Etats financiers au 31/12/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 033 193 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 4 046 131 euros et un total charges de 4 018 643 euros, dégageant ainsi un résultat de 27 488 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général (modifié par les règlements 2015-06 du 23 novembre 2015 et 2016-07 du 04 novembre 2016)

Faits caractéristiques de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise au 31/12/2020, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Les mesures prises par l'entreprise et/ou notamment l'utilisation de certaines mesures d'accompagnement proposées par l'Etat dans le cadre de la crise COVID-19 permettent d'estimer que la poursuite d'exploitation n'est pas remise en cause au 31/12/2020, date d'arrêt des comptes..

La société a ainsi souscrit un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 600 000 euros, un prêt rebond d'un montant de 200 000 euros et a eu recours au dispositif de chômage partiel durant cette crise sanitaire.

La pandémie se poursuivant sur l'exercice 2021, celle-ci pourrait impacter le nouvel exercice mais il est difficile, à ce stade, de mesurer les impacts sur l'activité.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1an.
- * Agencements et aménagement des matériels et outillage industriels : 5 ans.
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans.
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Le stock est constitué de matériaux et accessoires informatique. Il s'élève au 31 décembre 2020 à 1 168 853.10 euros.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 2552,87 euros

Pour le calcul des indemnités de fin de carrière, les hypothèses retenues sont :

Taux d'actualisation : 0.34 %

Taux d'évolution des salaires : 0.5%

Turn over moyen

Départ à la retraite à taux plein (60-67 ans)

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 0 euros

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	21 230					21 230
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 230					21 230
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels	16 233					16 233
	Instal., agencement, aménagement divers	13 291					13 291
	Matériel de transport			350			350
	Matériel de bureau, mobilier	35 131					35 131
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 656		350			65 006	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	45 285					45 285
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 285					45 285
TOTAL		131 171		350			131 521

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 999	3 774		6 773
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 999	3 774		6 773
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 233			16 233
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	3 812	1 329		5 141
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	15 542	5 200		20 742
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 587	6 529		42 116
TOTAL		38 586	10 303		48 890

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	45 285		45 285
	Clients douteux ou litigieux	7 461	7 461	
	Autres créances clients	517 552	517 552	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 145	6 145	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 652	12 652	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	182	182	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 045	9 045	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	598 322	553 037	45 285
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	821 383		621 383	200 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	400 082	400 082		
	Personnel et comptes rattachés	14 683	14 683		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 532	11 532		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 231	47 231		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 640	2 640		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	706	706		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 298 257	476 874	621 383	200 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		800 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 617			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		162 087
Autres créances clients <i>Clients - factures à établir</i>	<i>157 935</i>	157 935
Autres créances <i>Frss-R.R.R. à obtenir</i>	<i>4 152</i>	4 152

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		29 307
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 770
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	<i>16 770</i>	
Dettes fiscales et sociales		12 537
<i>Dettes provis. pr congés</i>	<i>6 909</i>	
<i>Charges sociales s/congés</i>	<i>713</i>	
<i>Charges sociales - ta fc a pay</i>	<i>2 275</i>	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	<i>2 640</i>	

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	250,00	20,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	250,00	20,0000	5 000,00

Effectif moyen

		31/12/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		5	
	Ouvriers			
	TOTAL		6	

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagement de credit bail	225 172	
	225 172	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements retraite	2 553	
	2 553	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	227 725	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		