

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 : 2013 B 00910
Numéro SIREN : 791 143 795
Nom ou dénomination : 1 LIFE

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/011003

1 LIFE

**Société par actions simplifiée au capital de 165 000 euros
Siège social : 7, rue du 35ème Régiment d'aviation, 69500 BRON**

791 143 795 RCS LYON

Exercice clos le 30 septembre 2021

**Certifié conforme
Le Président
P/o NEXONE
Monsieur Denis AFFRE**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Affre', written over a horizontal line.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2021 ③	Net 30/09/2020 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 881 071	AG	1 326 764	554 307
Fonds commercial (1)	AH	438 178	AI	438 178	438 178
Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 406 231	AK	6 873	1 399 358
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	127 138	AM	127 138	
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	354 791	AU	176 472	178 319
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	15 000	CV	15 000	15 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	80 994	BI	80 994	54 839
TOTAL II	RJ	4 303 404	BK	1 510 110	2 793 294
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :	BN		BO		
- de biens					
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV	37 128	BW	37 128	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 687 592	BY	77 564	1 610 029
Autres créances (3)	BZ	902 318	CA	188 624	713 694
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
VMP (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	1 551 619	CG	1 551 619	1 497 053
Charges constatées d'avance (3)	CH	60 106	CI	60 106	84 223
TOTAL III	CJ	4 238 763	CK	266 188	3 972 575
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW	3 775		3 775	5 035
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	8 545 942	IA	1 776 298	6 769 644
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances
					116 642

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

		Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	165 000	165 000	165 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 399 353	1 399 353
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK			
Réserve légale (3)			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) (dont rés spéciale provision pour fluctuation cours) BI			
Autres réserves (dont relat achat oeuvres orig artistes vivants) EJ			
Report à nouveau		-686 174	-152 760
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-332 004	-533 415
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		546 175	878 179
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL II			
Provisions pour risques			17 500
Provisions pour charges		970 588	760 043
TOTAL III		970 588	777 543
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		1 856 554	2 085 334
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		800	800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		79 384	65 024
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 197 937	1 174 837
Dettes fiscales et sociales		1 040 329	985 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		77 877	140 707
Produits constatés d'avance (4)			
TOTAL IV		5 252 881	4 452 574
Écarts de conversion passif	V		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	6 769 644	6 108 296

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 670 001	2 662 506
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		30/09/2020
Ventes de marchandises	FA	428 306	FB	3 780	FC	432 086	760 644
Production vendue :	- biens	FD	177 989	FE	15 200	FF	193 189
	- services	FG	8 076 020	FH	144 766	FI	8 220 786
Chiffre d'affaires net	FJ	8 682 316	FK	163 746	FL	8 846 062	7 090 714
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN	355 247	239 571
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	208 227	154 223
Autres produits (1) (11)					FQ	1 670	462
Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR	9 411 206				9 411 206	7 484 970
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	326 585	470 169
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	3 862 753	2 674 436
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	186 069	205 824
Salaires et traitements					FY	3 248 499	2 859 190
Charges sociales (10)					FZ	1 324 250	1 119 089
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	386 984	353 311
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	25 531	46 282
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	210 545	355 761
Autres charges (12)					GE	33 309	3 273
Total des charges d'exploitations (4) (II)	GF	9 604 525				9 604 525	8 087 334
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	-193 319				-193 319	-602 365
Bénéfice attribué ou perte transférée					III		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV		
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	1 755	20
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	1 755				1 755	20
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	188 624	
Intérêts et charges assimilés (6)					GR	45 278	16 638
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)	GU	233 902				233 902	16 638
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	GV	-232 147				-232 147	-16 618
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW	-425 465				-425 465	-618 983

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

		30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 54 566	250
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 54 566	250
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 44 105	9 682
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 44 105	9 682
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 10 461	-9 432
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK -83 000	-95 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 9 467 528	7 485 240
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 9 799 532	8 018 654
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN -332 004	-533 415
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	954
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 172 741	119 236
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles :		
	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	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Diverses régularisations		44 105	54 566
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations				
						Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements			
Immobilisations incorporelles										
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	D8	D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	3 447 532	KE	KF	405 087	
Immobilisations corporelles										
Terrains					KG		KH	KI		
Constructions	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KJ		KK		KL		
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1		KM		KN		KO		
	- Inst gales , agmt, amgt, constr (dont composants)	M2		KP		KQ		KR		
Inst tech , matériel et outillage industriels				M3		KS		KT		
Autres immos corporelles	- Inst gales , agencements, aménagements divers				KV	42 365	KW	KX	48 640	
	- Matériel de transport				KY	5 394	KZ	LA		
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				LB	162 591	LC	LD	95 801	
	- Emballages récupérables et divers				LE		LF	LG		
Immobilisations corporelles en cours					LH		LI	LJ		
Avances et acomptes					LK		LL	LM		
TOTAL III				LN	210 349	LO		LP	144 441	
Immobilisations financières										
Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M	8T		
Autres participations					8U	15 000	8V	8W		
Autres titres immobilisés					1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	54 839	1U	1V	26 175	
TOTAL IV				LQ	69 839	LR		LS	26 175	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	3 727 720	ØH		ØJ	575 703	
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence		
				Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles										
Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO	LV	LW	3 852 619	IX	
Immobilisations corporelles										
Terrains					IP	LX	LY	LZ		
Constructions	- Sur sol propre			IQ		MA		MB	MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	MF	
	- Inst gales , agencements, amgt, constructions			IS		MG		MH	MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	MJ		MK	ML	
Autres immos corporelles	- Inst gales , agencements, aménagements divers				IU	MM		MN	91 005	MO
	- Matériel de transport				IV	MP		MQ	5 394	MR
	- Matériel bureau et informatique, mobilier				IW	MS		MT	258 392	MU
	- Emballages récupérables et divers				IX	MV		MW		MX
Immobilisations corporelles en cours					MY	MZ		NA		NB
Avances et acomptes					NC	ND		NE		NF
TOTAL III				IY		NG		NH	354 791	NI
Immobilisations financières										
Participations évaluées par mise en équivalence					IZ	ØU		M7		ØW
Autres participations					1Ø	ØX		ØY	15 000	ØZ
Autres titres immobilisés					11	2B		2C		2D
Prêts et autres immobilisations financières					12	2E	20	2F	80 994	2G
TOTAL IV				13		NJ	20	NK	95 994	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		ØK	20	ØL	4 303 404	ØM

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
	CY		EL		EM		EN	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I	PE		PF	358 414	PG		PH	1 333 638
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	PI		PJ		PK		PL	
Terrains	PM		PN		PO		PQ	
Constructions	PR		PS		PT		PU	
	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	QD	19 773	QE	4 434	QF		QG	24 206
	QH	5 394	QI		QJ		QK	5 394
	QL	123 995	QM	22 876	QN		QO	146 872
	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III	QU	149 162	QV	27 310	QW		QX	176 472
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ON	1 124 386	OP	385 724	OQ		OR	1 510 110

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres Colonne ①	Mode dégressif Colonne ②	Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③	Différentiel de durée et autres Colonne ④	Mode dégressif Colonne ⑤	Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
C o n s t r u c t i o n s	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4
- inst gales, agenc et am des const	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst techniques mat et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
A u t r e s	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7
	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5
- mat de transport	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
- mat bureau et inform mobilier	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
- emballages récup et divers							
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			NY			NZ
Total général non ventilé (NS + NT + NU)							
Total général non ventilé (NW - NY)							

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'emprunts à étaler	5 035		1 260	3 775
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④				
Provisions règlementées								
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC				
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF				
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI				
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO				
Provisions pour prêts d'installation	U	IK	IL	IM				
Autres provisions règlementées (à détailler)	3Y	TP	TQ	TR				
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
Provisions pour risques et charges								
- Litiges	4A	17 500	4B	4C	17 500	4D		
- Garanties données aux clients	4E		4F	4G		4H		
- Pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L		4M		
- Amendes et pénalités	4N		4P	4R		4S		
- Pertes de change	4T		4U	4V		4W		
- Pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z		5A		
- Impôts (à détailler)	5B		5C	5D		5E		
- Renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J		5K		
- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ		ER		
- Charges soc et fisc sur congés à payer	5R		5S	5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V	760 043	5W	210 545	5X	5Y	970 588	
TOTAL II	5Z	777 543	TV	210 545	TW	17 500	TX	970 588
Provisions pour dépréciation								
- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
Sur immobilisations : - Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
- Titres de participation	9L		9V		9W		9X	
- Autres immo financières (à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients	6T	70 019	6U	25 531	6V	17 986	6W	77 564
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y	188 624	6Z		7A	188 624
TOTAL III	7B	70 019	TY	214 155	TZ	17 986	UA	266 188
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	847 562	UB	424 700	UC	35 486	UD	1 236 776
Dont dotations et reprises :			UE	236 076	UF	35 486		
- D'exploitation			UG	188 624	UH			
- Financières			UJ		UK			
- Exceptionnelles								

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	I0
---	----

DÉTAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 30/09/2021

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
Ajustement provision	760 043	210 545		970 588

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex
Dépréciation Myfab		188 624		188 624

③ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
Autres immobilisations financières	UT	80 994	UV		UW	80 994	
Clients douteux ou litigieux	VA	116 642				116 642	
Autres créances clients	UX	1 570 950		1 570 950			
Créance représent de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée)	UO		ZI				
Personnel et comptes rattachés	UY	1 357		1 357			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	9 504		9 504			
- Impôts sur les bénéfices	VM	86 900		86 900			
État et autres collectivités publiques	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	347 899	347 899			
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
- Divers	VP	74 334		14 334		60 000	
Groupe et associés (2)	VC	344 755		344 755			
Débiteurs divers	VR	37 568		37 568			
Charges constatées d'avance	VS	60 106		60 106			
TOTAL	VT	2 731 010	VU	2 473 374	VV	257 636	
Renvois :							
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice					VD		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice					VE		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					VF		

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Empr et det auprès des étab de crdt à 1 an max à l'orig	VG								
Empr et det auprès des étab de crdt à + de 1 an à l'orig	VH	1 856 291		353 058		1 503 234			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	2 197 937		2 197 937					
Personnel et comptes rattachés	8C	182 234		182 234					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	260 573		260 573					
- Impôts sur les bénéfices	8E								
État et autres collectivités publiques	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	521 044	521 044					
- Obligations cautionnées	VX								
- Autres impôts, taxes et ass	VQ	76 477		76 477					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI	800		800					
Autres dettes	8K	77 877		77 877					
Dettes représent de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ								
Produits constatés d'avance	8L								
TOTAL	VY	5 173 234	VZ	3 670 001		1 503 234			
Renvois :									
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice						VJ	12 649		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice						VK	240 502		
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)						VL	400		

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

I - RÉINTÉGRATIONS		Bénéfice comptable de l'exercice		30/09/2021	
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WA	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WB	
	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	43 459
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG	26 717
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	188 624	Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX
Amendes et pénalités		WJ	1 848	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
Impôt sur les sociétés				I7	
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées					
Moins-values nettes à long terme - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				I8	
- Imposées au taux de 0 %				ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs - Plus-values nettes à court terme				WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions				WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)				XR	
Réintég. div (à détailler) - Intérêts excédentaires		SU		Zones d'entreprises	SW
- Déficit étranger antér. déduit par les PME		SX		Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1	
Résultat fiscal afferent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3	
TOTAL I				WR	260 648
II - DÉDUCTIONS		Perte comptable de l'exercice		WS	332 004
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE				WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice				WU	
- Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)				WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01/01/2007)				WH	
Plus-values nettes à long terme - Imposées au taux de 19 %				WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW	
- Imputées sur déficits antérieurs				XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %				I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales		Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation		2A	
Produit net des actions et parts d'intérêts				XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				ZX	
Mesures d'incitation					
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer				ZY	
Majoration d'amortissement				XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations					
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)		K9	Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)		L5	Société d'investissements immobiliers cotée	K3	
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	Zone franche urbaine - TE(44 octies & 44 oct. A)	OV	
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo)		1F	Zone franche d'activités NG (44 quater)	XC	
Zone de revitalisation rurale (44 quinquedecies)		PC	Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP	
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)				XS	
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 dec. X9)		X9	Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	
Dont déduction except (art. 39 decies A)		YA	Dont déduction except (art. 39 decies B)	YB	
Dont déduction except (art. 39 decies C)		YC	Dont déduction except (art. 39 decies D)	YD	
Dont déduction except (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction except (art. 39 decies G)	YL	
Dont déduction except simulateur de conduite (art. 39 decies F)				YH	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage				Y2	
III - RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II		XH	415 004
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		Bénéfice (I - II)		XI	
		Déficit (II - I)		XJ	154 356
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)				XN	154 356

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

I - SUIVI DES DÉFICITS			
- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4		1 047 727
- Transférés de plein droit (art 209-II-2 du CGI)	K4bis		
Déficits : - Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5		
- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		1 047 727
- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ		154 356
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		1 202 083
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter		
II - INDEMNITES POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis A1 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		193 884
III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1 bis A1 2 du CGI	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges			
TOTAL	8X		8Y
Provisions pour dépréciations			
Dépréciation Myfab		188 624	
TOTAL	9D	188 624	9E
Charges à payer			
TOTAL	9K		9L
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN	188 624	YO
CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

Ⓜ TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 30/09/2021

Néant

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT					
Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	-152 760	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	-533 415	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	OE		Report à nouveau	ZG	-686 174
TOTAL I	OF	-686 174	TOTAL II	ZH	-686 174

RENSEIGNEMENTS DIVERS				30/09/2021	30/09/2020	
Engagements						
Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ			
Engagements de crédit-bail immobilier			YR			
Effets portés à l'escompte et non échus			YS			
Détail des postes						
- Sous-traitance			YT	2 026 490	1 005 333	
- Locations, charges locatives et de copropriété (dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois)	J8	658 207	XQ	661 480	563 272	
- Personnel extérieur à l'entreprise			YU	392 326	402 146	
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	74 108	56 731	
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	12 070	106 187	
- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	696 278	540 768	
Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052			ZI	3 862 753	2 674 436	
- Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	29 086	79 670	
- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	156 983	126 154	
Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052			YX	186 069	205 824	
TVA						
Montant de la TVA collectée			YY	1 757 723	1 412 445	
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	681 465	591 665	
Divers						
Montant brut des salaires			OB	3 232 579		
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			OS			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK	1 17 %	%	
Numéro de centre de gestion agréé	XP		Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI		ZR	Oui
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH	
Régime de groupe						
Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK	Plus-values à 0 %	JL
			Plus-values à 19 %	JM	Imputations	JC
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN	Plus-values à 0 %	JO
			Plus-values à 19 %	JP	Imputations	JF
			Sté mère/filiale ?	JH	N° SIRET société mère	JJ

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 6 769 644 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -332 004 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes. L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêt des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à un niveau habituel. Toutefois, eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêt des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 a des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice". Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

TUP de la filiale My FAB :

Sur l'exercice 2021/2022, la filiale MY FAB créée en 2020 a été absorbée par 01LIFE par Transmission Universelle de son patrimoine (TUP) devenue effective au 31 décembre 2021.

La réalisation de cette TUP conduit à constater un mali de confusion de 188K€ qui a été provisionné à la clôture de cet exercice par le biais d'une dépréciation des sommes avancées en compte courant.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée d'après la valeur d'utilité, cette dernière étant déterminée en fonction d'une analyse multicritère tenant compte de la valeur de rendement, de l'actif ré-estimé, de la valeur probable de négociation et des perspectives d'avenir.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Modules-applications	3 à 5 ans,
Agencements	3 à 10 ans,
Matériel de transport	3 ans,
Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans,
Mobilier de bureau	10 ans.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.77%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Les contrats de maintenance

Les contrats de maintenance comprennent:

- La mise à jour des licences à la charge de l'éditeur - Le service d'assistance et de maintenance sur la durée du contrat.

Le chiffre d'affaires relatif à la mise à jour des licences et à l'assistance est comptabilisé immédiatement. Les journées d'assistance ainsi facturées au 30/09/2021 mais restant à produire en N+1 font l'objet d'une provision pour charges s'élevant à 393k€ et calculée selon la méthodologie suivante :

- (Masse salariale chargée des personnes dédiées au support assistance + 10% du coût de gestion) x pondération du nombre de jours restants au contrat versus le volume de chiffre d'affaires d'une ligne de contrat par rapport à l'ensemble du chiffre d'affaires des contrats encore actifs.

Autres provisions pour charges

Dans le cadre des prestations facturées au 30/09/2021 mais restant à produire en N+1, une provision pour charges a été comptabilisée au 30/09/2021 pour un montant global de 577K€. Cette évaluation a été réalisée à partir des journées à effectuer sur site et à distance.

Crédit d'impôt

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2021, la société a procédé à des opérations de recherche et développement. A ce titre, elle a bénéficié d'un crédit d'impôt Innovation comptabilisé pour 80K€.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	54	50
Agents de maîtrise & techniciens		7
Employés	9	5
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	5	
TOTAL	68	62

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 300	50.00000	165 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 300	50.00000	165 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	-
Autres engagements	644 412
Engagements de départ en retraite	278 110
<hr/>	
TOTAL	922 522

Autres engagements : Nantissement du fonds de commerce en garantie du remboursement des emprunts

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<hr/>	
TOTAL	

Néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS MYFAB	10 000	100.00	10 000	156 000	194 771
7 Rue du 35ème régiment d'aviation 69500 BRON	10 000		10 000		-188 624

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS ARPEJE	25 000	20.00	5 000		706 982
1 Place Charles de Gaulle 78180 Montigny-le-bretonneux	43 928		5 000		18 928

1 LIFE
Société par actions simplifiée au capital de 165 000 euros
Siège social : 7, rue du 35ème Régiment d'aviation, 69500 BRON
791 143 795 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à -533 415,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -332 004,02 euros

Affectation en totalité au compte "report à nouveau" -332 004,02 euros
S'élevant ainsi à -1 018 178,73 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 546 174,53 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Mars 2022

Certifié conforme
Le Président
P/o NEXONE
Monsieur Denis AFFRE



ODICÉO

115, boulevard Stalingrad – C.S. 52038
69616 Villeurbanne Cedex
S.A. au capital de € 275.000
430 130 393 R.C.S. Lyon

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon-Riom

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

Société à Actions Simplifiée

1 LIFE

7 rue du 35^{ème} Régiment d'Aviation
69500 BRON

1 LIFE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2021

À l'Assemblée Générale de la société 1 LIFE,

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 1 LIFE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1^{er} octobre 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 complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société concernant la reconnaissance du chiffre d'affaires, ainsi que la comptabilisation de provisions pour charges pour les prestations facturées mais restant à produire, exposées dans les notes « Contrats de maintenance » et « Autres provisions pour charges » de la partie « Règles et Méthode comptables » de l'Annexe.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus 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 la Présidente.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeurbanne, le 15 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes



ODICÉO, représenté par
Xavier GRAZ

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 881 071	1 326 764	554 307	634 772
Fonds commercial	438 178		438 178	438 178
Autres immobilisations incorporelles	1 406 231	6 873	1 399 358	1 399 358
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	127 138		127 138	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	354 791	176 472	178 319	61 187
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15 000		15 000	15 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	80 994		80 994	54 839
TOTAL (I)	4 303 404	1 510 110	2 793 294	2 603 334
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	37 128		37 128	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 687 592	77 564	1 610 029	1 515 298
Autres	902 318	188 624	713 694	403 353
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 551 619		1 551 619	1 497 053
Charges constatées d'avance	60 106		60 106	84 223
TOTAL (II)	4 238 763	266 188	3 972 575	3 499 927
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)	3 775		3 775	5 035
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	8 545 942	1 776 298	6 769 644	6 108 296

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 165 000	165 000	165 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 399 353	1 399 353
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-686 174	-152 760
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-332 004	-533 415
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	546 175	878 179
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		17 500
Provisions pour charges	970 588	760 043
TOTAL (II)	970 588	777 543
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 856 554	2 085 334
Emprunts et dettes financières diverses	800	800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	79 384	65 024
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 197 937	1 174 837
Dettes fiscales et sociales	1 040 329	985 873
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	77 877	140 707
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	5 252 881	4 452 574
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 769 644	6 108 296
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Du 01/10/2019
	France	Exportation	Total	Au 30/09/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	428 306	3 780	432 086	760 644
Production vendue de biens	177 989	15 200	193 189	196 728
Production vendue de services	8 076 020	144 766	8 220 786	6 133 343
Chiffre d'affaires Net	8 682 316	163 746	8 846 062	7 090 714
Production stockée				
Production immobilisée			355 247	239 571
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			208 227	154 223
Autres produits			1 670	462
		TOTAL (I)	9 411 206	7 484 970
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			326 585	470 169
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			3 862 753	2 674 436
Impôts, taxes et versements assimilés			186 069	205 824
Salaires et traitements			3 248 499	2 859 190
Charges sociales			1 324 250	1 119 089
Dotations aux amortissements sur immobilisations			386 984	353 311
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			25 531	46 282
Dotations aux provisions pour risques et charges			210 545	355 761
Autres charges			33 309	3 273
		TOTAL (II)	9 604 525	8 087 334
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-193 319	-602 365
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 755	20
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	1 755	20
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			188 624	
Intérêts et charges assimilées (4)			45 278	16 638
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	233 902	16 638
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-232 147	-16 618
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-425 465	-618 983

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	54 566	250
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	54 566	250
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	44 105	9 682
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	44 105	9 682
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	10 461	-9 432
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-83 000	-95 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 467 528	7 485 240
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 799 532	8 018 654
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-332 004	-533 415

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

954

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 6 769 644 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -332 004 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 septembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes. L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêt des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel. Toutefois, eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêt des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 a des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice". Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

TUP de la filiale My FAB :

Sur l'exercice 2021/2022, la filiale MY FAB créée en 2020 a été absorbée par 01LIFE par Transmission Universelle de son patrimoine (TUP) devenue effective au 31 décembre 2021.

La réalisation de cette TUP conduit à constater un mali de confusion de 188K€ qui a été provisionné à la clôture de cet exercice par le biais d'une dépréciation des sommes avancées en compte courant.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée d'après la valeur d'utilité, cette dernière étant déterminée en fonction d'une analyse multicritère tenant compte de la valeur de rendement, de l'actif ré-estimé, de la valeur probable de négociation et des perspectives d'avenir.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Modules-applications	3 à 5 ans,
Agencements	3 à 10 ans,
Matériel de transport	3 ans,
Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans,
Mobilier de bureau	10 ans.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.77%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Les contrats de maintenance

Les contrats de maintenance comprennent:

- La mise à jour des licences à la charge de l'éditeur - Le service d'assistance et de maintenance sur la durée du contrat.

Le chiffre d'affaires relatif à la mise à jour des licences et à l'assistance est comptabilisé immédiatement. Les journées d'assistance ainsi facturées au 30/09/2021 mais restant à produire en N+1 font l'objet d'une provision pour charges s'élevant à 393k€ et calculée selon la méthodologie suivante :

- Masse salariale chargée des personnes dédiées au support assistance x pondération du nombre de jours restants au contrat versus le volume de chiffre d'affaires d'une ligne de contrat par rapport à l'ensemble du chiffre d'affaires des contrats encore actifs.

Autres provisions pour charges

Dans le cadre des prestations facturées au 30/09/2021 mais restant à produire en N+1, une provision pour charges a été comptabilisée au 30/09/2021 pour un montant global de 577K€. Cette évaluation a été réalisée à partir des journées à effectuer sur site et à distance.

Crédit d'impôt

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2021, la société a procédé à des opérations de recherche et développement. A ce titre, elle a bénéficié d'un crédit d'impôt Innovation comptabilisé pour 80K€.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	54	50
Agents de maîtrise & techniciens		7
Employés	9	5
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	5	
TOTAL	68	62

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 300	50.00000	165 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	3 300	50.00000	165 000

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS MYFAB	10 000	100.00	10 000	156 000	194 771
7 Rue du 35ème régiment d'aviation	-----	-----	-----	-----	-----
69500 BRON	10 000		10 000		-188 624

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS ARPEJE	25 000	20.00	5 000		706 982
1 Place Charles de Gaulle	-----	-----	-----	-----	-----
78180 Montigny-le-bretonneux	43 928		5 000		18 928

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 447 532		405 087
TOTAL	3 447 532		405 087
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	42 365		48 640
Mat. de transport	5 394		
Mat. de bureau et info., mobilier	162 591		95 801
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	210 349		144 441
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	15 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	54 839		26 175
TOTAL	69 839		26 175
TOTAL GENERAL	3 727 720		575 703
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 852 619
TOTAL			3 852 619
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			91 005
Mat. de transport			5 394
Mat. de bureau et info., mobilier			258 392
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			354 791
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			15 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20		80 994
TOTAL	20		95 994
TOTAL GENERAL	20		4 303 404

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	975 224	358 414		1 333 638
	975 224	358 414		1 333 638
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	19 773	4 434		24 206
Matériel de transport	5 394			5 394
Mat. de bureau et informatique, mobilier	123 995	22 876		146 872
Emballages récup. et divers				
	149 162	27 310		176 472
TOTAL GENERAL	1 124 386	385 724		1 510 110

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES		
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'étab. et développement (I)						
Autres postes d'immo. incorp. (II)						
TOTAL						

IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.						
Inst. techniques, mat. et outillage indust.						
Inst. gales., agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récup. et divers.						
TOTAL						

Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		5 035	1 260	3 775
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglémentées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	17 500		17 500		
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	760 043	210 545			970 588
TOTAL II	777 543	210 545	17 500		970 588
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	70 019	25 531	17 986		77 564
Autres provisions pour dépréciation		188 624			188 624
TOTAL III	70 019	214 155	17 986		266 188
TOTAL GENERAL (I+II+III)	847 562	424 700	35 486		1 236 776
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	236 076	35 486	
		<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>	188 624		
		<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>			

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	80 994		80 994
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	116 642		116 642
Autres créances clients	1 570 950	1 570 950	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 357	1 357	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 504	9 504	
Impôts sur les bénéfices	86 900	86 900	
Taxe sur la valeur ajoutée	347 899	347 899	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	74 334	14 334	60 000
Groupe et associés (2)	344 755	344 755	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	37 568	37 568	
Charges constatées d'avance	60 106	60 106	
TOTAL	2 731 010	2 473 374	257 636

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 856 291	353 058	1 503 234	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 197 937	2 197 937		
Personnel et comptes rattachés	182 234	182 234		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	260 573	260 573		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	521 044	521 044		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	76 477	76 477		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	800	800		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	77 877	77 877		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 173 234	3 670 001	1 503 234	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	12 649			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	240 502			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	400			

Résultats des cinq derniers exercices

	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2019	30/09/2018	31/07/2017
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	165 000	165 000	165 000	165 000	110 000
Nombre d'actions émises	3 300	3 300	3 300	3 300	2 200
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	8 846 062	7 090 714	8 205 597	6 639 539	3 033 510
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	361 194	91 952	549 076	22 068	132 350
Impôts sur les bénéfices	-83 000	-95 000	-66 969	-85 891	-52 526
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	444 194	186 952	616 045	107 959	184 876
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-332 004	-533 415	171 102	-279 053	35 433
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	135	57	187	33	84
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-101	-162	52	-85	16
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	67	62	64	54	29
Montant de la masse salariale	3 248 499	2 859 190	3 299 600	2 929 439	1 285 559
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	1 324 250	1 119 089	1 281 626	1 133 189	479 653

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	199 768.25	129 056.97
Autres créances	121 406.12	109 258.46
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	321 174.37	238 315.43

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	199 768.25	129 056.97
4180000000 PRODUITS NON FACTURES	24 384.00	
4181000000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	175 384.25	129 056.97
Autres créances	121 406.12	109 258.46
4098000000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	37 568.40	42 471.39
4387000000 PRODUITS A RECEVOIR	9 504.00	6 787.07
4487100000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	74 333.72	60 000.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	321 174.37	238 315.43

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 250 213.50	766 006.80
Dettes fiscales et sociales	299 323.25	249 714.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 549 536.75	1 015 720.84

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 250 213.50	766 006.80
4081000000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 250 213.50	766 006.80
Dettes fiscales et sociales	299 323.25	249 714.04
4282100000 DETTES PROV./CONGES PAYES	134 125.00	115 705.82
4282200000 DETTES PRIMES ET RTT	48 109.00	50 608.00
4382100000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	59 759.00	46 393.88
4386000000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	19 725.00	20 143.34
4486000000 CHARGES A PAYER	37 605.25	16 863.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 549 536.75	1 015 720.84

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2021	30/09/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	60 106	84 223
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	60 106	84 223

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Transfert de charges d'exploitation	93 648
Transfert de charges avantages en nature	79 094
Total	172 742