

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01236

Numéro SIREN : 442 215 257

Nom ou dénomination : 72/78 - CONTRAST & NUMERIX

Ce dépôt a été enregistré le 26/10/2022 sous le numéro de dépôt 52186

BILAN BIC - ACTIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	77 144	60 417	16 726	32 651
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	289 736		289 736	289 736
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	61 264	32 559	28 705	34 164
Installations tech., matériel et outillages industriels	712 092	332 331	379 761	350 453
Autres immobilisations corporelles	613 204	374 603	238 602	238 981
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 090		63 090	55 072
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 816 529	799 910	1 016 619	1 001 059
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	71 020		71 020	71 371
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	869 549	431	869 118	1 223 375
Autres créances (3)	241 349		241 349	269 272
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	30		30	30
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	312 063		312 063	88 442
Charges constatées d'avance (3)	104 164		104 164	105 544
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 598 176	431	1 597 745	1 758 034
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 414 705	800 341	2 614 364	2 759 093

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN BIC - PASSIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	157 962	-17 976
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-142 785	175 938
SITUATION NETTE	116 177	258 962
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	116 177	258 962
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 337 302	789 063
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	425 993	641 751
Dettes fiscales et sociales	734 760	1 051 997
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	131	1 995
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		15 325
TOTAL DETTES	2 498 187	2 500 131
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 614 364	2 759 093

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

3 794

2 498 187

2 496 337

533 508

778 818

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	3 196 507	5 585 353	-2 388 846	-43
dont à l'exportation : 137 479				
Montant net du chiffre d'affaires	3 196 507	5 585 353	-2 388 846	-43
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 435	57 060	-54 626	-96
Autres produits	318	2 302	-1 985	-86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 199 260	5 644 716	-2 445 456	-43
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	332 250	647 355	-315 105	-49
Variation de stocks	352	44 755	-44 403	-99
Autres achats et charges externes	1 890 702	2 385 104	-494 402	-21
Impôts, taxes et versements assimilés	14 501	65 128	-50 627	-78
Salaires et traitements	772 990	1 403 376	-630 385	-45
Charges sociales	156 854	575 845	-418 991	-73
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	212 892	205 231	7 661	4
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	328	51 121	-50 793	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 380 870	5 377 915	-1 997 045	-37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-181 611	266 801	-448 411	-168
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	1	1		-13
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		77	-77	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change	316		316	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	316	77	239	309
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 909	5 373	-1 465	-27
Différences négatives de change	425	333	91	27
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 333	5 707	-1 373	-24
RÉSULTAT FINANCIER	-4 017	-5 629	1 612	-29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-185 628	261 171	-446 799	-171
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		4 093	-4 093	-100
Sur opérations en capital	509 792	46 950	462 842	986
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	509 792	51 043	458 749	899
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 481	24 050	-20 569	-86
Sur opérations en capital	453 684	69 420	384 264	554
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	9 784	42 805	-33 021	-77
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	466 949	136 276	330 673	243
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 843	-85 233	128 076	-150
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	3 709 368	5 695 836	-1 986 468	-35
TOTAL DES CHARGES	3 852 153	5 519 898	-1 667 745	-30
Bénéfice ou Perte	-142 785	175 938	-318 723	-181

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 614 363.85 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -142 784.73 Euros.

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

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Prise de congés payés
 - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Report des échéances sociales et fiscales
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF
- Obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
 - L'entreprise a obtenu de son bailleur l'annulation d'au moins 3 mois de loyer et 4 mois sur les locations des 2 machines HP

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	4 à 10 ans
- Logiciels	1 an
- AAI diverses	3 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier	3 à 8 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

CRÉANCES

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

CHANGEMENT DE METHODES

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	366 279		600	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		61 264			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			740 401		573 964	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		425 457		47 886	
		Matériel de transport		48 831		12 824	
		Matériel de bureau & mobilier informatique		94 794		17 579	
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			1 370 747		652 253		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			55 072		8 017	
TOTAL			55 072		8 017		
TOTAL GENERAL			1 792 098		660 870		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			366 879	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				61 264	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			602 273		712 092	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		4 774		468 568	
		Matériel de transport		11 368		50 287	
		Mat. bureau, inform., mobilier		18 024		94 349	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			636 440		1 386 560		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					63 089	
TOTAL					63 089		
TOTAL GENERAL			636 440		1 816 528		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	43 892	16 525		60 417
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.	27 099	5 460		32 559
Inst. techniques matériel et outil. industriels		389 948	129 221	186 838	332 331
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	236 761 23 831 69 553	42 506 16 424 12 541	2 800 6 144 18 024	276 467 34 111 64 069
TOTAL		747 192	206 152	213 806	739 537
TOTAL GENERAL		791 084	222 677	213 806	799 955

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

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	431			431
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		431			431
TOTAL GÉNÉRAL		431			431
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

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

ÉTAT DES STOCKS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	71 371.31	71 019.77	71 371.31	71 019.77
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	71 371.31	71 019.77	71 371.31	71 019.77

ACTIF CIRCULANT

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	63 090		63 090
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1	1	
	Autres créances clients	869 548	869 548	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	6 283	6 283	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 694	46 694	
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices	21 136	21 136	
	Taxe sur la valeur ajoutée	16 944	16 944	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	56 027	56 027	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	94 265	94 265	
	Charges constatées d'avance	104 164	104 164	
	TOTAUX	1 278 152	1 215 063	63 090
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	104 164
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	104 164

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	63 638
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	63 638

CAPITAUX PROPRES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	1 000.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	1 000.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	-17 976
Résultat de l'exercice précédent	175 938
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	

TOTAL DES ORIGINES 157 962

Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		157 962

TOTAL DES AFFECTATIONS 157 962

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	100 000			100 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 000			1 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-17 976	157 962	-17 976	157 962
Résultat de l'exercice	175 938		142 785	33 153
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	258 962	157 962	124 809	292 116

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	1 333 508	1 333 508		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	3 794	3 794		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		425 993	425 993		
Personnel & comptes rattachés		127 461	127 461		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		127 324	127 324		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	461 871	461 871		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	18 105	18 105		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		131	131		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 498 187	2 498 187		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	6 452			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 340
Dettes fiscales et sociales	202 067
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	242 406

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

honoraires CAC - 6 180 euros Ht

LES EFFECTIFS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	17.00	30.00
Ingénieurs et cadres	8.00	13.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	9.00	17.00
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
BALANCE CONTRAST 2020 Pénalités, amendes fisc. et pé	3 481	
BALANCE CONTRAST 2020 VNC éléments d'actifs corporel	422 634	
BALANCE CONTRAST 2020 Charges exceptionnelles divers	31 050	
BALANCE CONTRAST 2020 Dot/amort. except. immobilisat	9 784	
BALANCE CONTRAST 2020 Produits de cession d'élé. d'		509 000
BALANCE CONTRAST 2020 Autres produits exceptionnels		792
TOTAL	466 949	509 792

TRANSFERTS DES CHARGES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
BALANCE CONTRAST 2020 Transferts de charges exploita	2 435		
TOTAL	2 435		

72/78 CONTRAST & NUMERIX

Société par Action Simplifiée

Au capital de 100 000 euros

Siège social : 72-78 avenue Victor Hugo

92 170 VANVES

442 215 257 RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

Le Trente Juin Deux Mille Vingt-et-un à 10 heures, les associés se sont réunis au siège social de la Société, 72-78 avenue Victor Hugo - 92170 Vanves, en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la présidence effectuée par lettre simple remise en mains propres le 14 juin Deux Mille Vingt-et-un

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Sont présents :

- SARL 72/78 Group représentée par Monsieur Sébastien FLEURY, propriétaire de 100 parts.

Soit un total de 100 actions composant l'intégralité du capital social.

Monsieur Sébastien FLEURY, Président, assure les fonctions de Président.

Le Président constate que les associés présents et représentés possèdent 100 actions composant le capital social et que l'assemblée peut valablement délibérer et prendre des décisions.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de la présidence ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus à la loi et les règlements, ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'Assemblée.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion sur l'activité de la Société ;

ff

- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus à la gérance ;
- affectation du résultat ;
- rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce et approbation de ces conventions ;
- questions diverses ;
- pouvoirs en vue des formalités.

Puis le Président donne lecture du rapport de la présidence et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la présidence sur l'activité de la Société et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la présidence de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a supporté aucune dépense ou charge visée à l'article 39-4 dudit Code.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 142 784.73 € de la manière suivante :

ORIGINE :

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| - Perte de l'exercice : | - 142 784.73 euros |
| - Report A nouveau débiteur: | 157 962.04 euros |

AFFECTATION :

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| - Aux reports à nouveau créditeurs : | 15 177.31 euros |
|--------------------------------------|-----------------|

Le montant du « report à nouveau » s'élève après affectation du résultat à 15 177.31 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

f

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions réglementées de la nature de celles visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, autorise celles-ci.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signée par le président.

Sébastien FLEURY



Evelyne PRAT

Expert-comptable Diplômée

*Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-
Comptables de la Région de Paris-Ile-de-
France*

Commissaire aux Comptes

Inscrite à la Compagnie Régionale de PARIS

tél : 01-43-97-48-66

fax : 01-48-89-24-85

Email : Evelyne@evelyne-prat.fr

S.A.S. 72/78 CONTRAST & NUMERIX

72-78 avenue Victor Hugo

92 170 VANVES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

E1-1-1 2020

EP

35, avenue du Maréchal de Lattre de Tassigny – 94220 Charenton-le-Pont

SIRET : 397 785 148 00040

Evelyne PRAT

Expert-comptable Diplômée

*Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-
Comptables de la Région de Paris-Ile-de-
France*

Commissaire aux Comptes

Inscrite à la Compagnie Régionale de PARIS

tél : 01-43-97-48-66

fax : 01-48-89-24-85

Email : Evelyne@evelyne-prat.fr

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé de la société 72/78,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 72/78 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma 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 8 février 2021 à la date d'émission de mon 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 :



E1-1-1 2020

- 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 Charenton-le-Pont, le 11 juin 2021

Evelyne PRAT
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Paris



E1-1-1 2020

BILAN BIC - ACTIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	77 144	60 417	16 726	32 651
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	289 736		289 736	289 736
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	61 264	32 559	28 705	34 164
Installations tech., matériel et outillages industriels	712 092	332 331	379 761	350 453
Autres immobilisations corporelles	613 204	374 603	238 602	238 981
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	63 090		63 090	55 072
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 816 529	799 910	1 016 619	1 001 059
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	71 020		71 020	71 371
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	869 549	431	869 118	1 223 375
Autres créances (3)	241 349		241 349	269 272
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	30		30	30
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	312 063		312 063	88 442
Charges constatées d'avance (3)	104 164		104 164	105 544
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 598 176	431	1 597 745	1 758 034
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 414 705	800 341	2 614 364	2 759 093

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

EP

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 137 479	3 196 507	5 585 353	-2 388 846	-43
Montant net du chiffre d'affaires	3 196 507	5 585 353	-2 388 846	-43
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 435	57 060	-54 626	-96
Autres produits	318	2 302	-1 985	-86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 199 260	5 644 716	-2 445 456	-43
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	332 250	647 355	-315 105	-49
Variation de stocks	352	44 755	-44 403	-99
Autres achats et charges externes	1 890 702	2 385 104	-494 402	-21
Impôts, taxes et versements assimilés	14 501	65 128	-50 627	-78
Salaires et traitements	772 990	1 403 376	-630 385	-45
Charges sociales	156 854	575 845	-418 991	-73
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	212 892	205 231	7 661	4
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	328	51 121	-50 793	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 380 870	5 377 915	-1 997 045	-37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-181 611	266 801	-448 411	-168
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

EP

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	1	1		-13
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		77	-77	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change	316		316	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	316	77	239	309
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 909	5 373	-1 465	-27
Différences négatives de change	425	333	91	27
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	4 333	5 707	-1 373	-24
RÉSULTAT FINANCIER	-4 017	-5 629	1 612	-29
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-185 628	261 171	-446 799	-171
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		4 093	-4 093	-100
Sur opérations en capital	509 792	46 950	462 842	986
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	509 792	51 043	458 749	899
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 481	24 050	-20 569	-86
Sur opérations en capital	453 684	69 420	384 264	554
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	9 784	42 805	-33 021	-77
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	466 949	136 276	330 673	243
RESULTAT EXCEPTIONNEL	42 843	-85 233	128 076	-150
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	3 709 368	5 695 836	-1 986 468	-35
TOTAL DES CHARGES	3 852 153	5 519 898	-1 667 745	-30
Bénéfice ou Perte	-142 785	175 938	-318 723	-181

EC

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 614 363.85 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -142 784.73 Euros.

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

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Prise de congés payés
 - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Report des échéances sociales et fiscales
- Exonération de cotisations sociales auprès de l'URSSAF
- Obtention d'un prêt garanti par l'état auprès des partenaires bancaires avec l'appui de BPI France
- L'entreprise a obtenu de son bailleur l'annulation d'au moins 3 mois de loyer et 4 mois sur les locations des 2 machines HP

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

EP

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	3 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	4 à 10 ans ans
- Logiciels	1 ans
- AAI diverses	3 à 10 ans ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans ans
- Mobilier	3 à 8 ans ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

CRÉANCES

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

CHANGEMENT DE METHODES

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

ES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	366 279		600
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencs & aménagts construct.	61 264		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		740 401		573 964
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	425 457		47 886
	Autres immos	Matériel de transport	48 831		12 824
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	94 794		17 579
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 370 747		652 253
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		55 072		8 017
		TOTAL	55 072		8 017
TOTAL GENERAL			1 792 098		660 870

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			366 879	
	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			61 264	
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		602 273		712 092	
		Inst. gal. agen. amé. divers	4 774		468 568	
	Autres immos	Matériel de transport	11 368		50 287	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers	18 024		94 349	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	636 440		1 386 560	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				63 089	
		TOTAL			63 089	
TOTAL GENERAL			636 440		1 816 528	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	43 892	16 525		60 417
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	27 099	5 460		32 559
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		389 948	129 221	186 838	332 331
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	236 761	42 506	2 800	276 467
	Matériel de transport	23 831	16 424	6 144	34 111
	Mat. bureau et informatiq., mob.	69 553	12 541	18 024	64 069
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	747 192	206 152	213 806	739 537
	TOTAL GENERAL	791 084	222 677	213 806	799 955

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	DOTATIONS		DIFFÉRENTIEL DE DURÉE	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé								

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	431			431
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	431			431
	TOTAL GÉNÉRAL	431			431
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

EC

ÉTAT DES STOCKS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	71 371.31	71 019.77	71 371.31	71 019.77
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	71 371.31	71 019.77	71 371.31	71 019.77

ESP

ACTIF CIRCULANT

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	63 090		63 090
	Clients douteux ou litigieux	1	1	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	869 548	869 548	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	6 283	6 283	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 694	46 694	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	21 136	21 136	
	coll. publiques	16 944	16 944	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	56 027	56 027	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	94 265	94 265	
	Charges constatées d'avance	104 164	104 164	
	TOTAUX	1 278 152	1 215 063	63 090
	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(1)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

EP

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	104 164
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	104 164

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	63 638
Disponibilités	
TOTAL	63 638

EP

CAPITAUX PROPRES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100.00	1 000.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	100.00	1 000.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		-17 976
Résultat de l'exercice précédent		175 938
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	157 962
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		157 962
	TOTAL DES AFFECTATIONS	157 962

ES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	100 000			100 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 000			1 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-17 976	157 962	-17 976	157 962
Résultat de l'exercice	175 938		142 785	33 153
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	258 962	157 962	124 809	292 116

EP

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	1 333 508	1 333 508		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	3 794	3 794		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		425 993	425 993		
Personnel & comptes rattachés		127 461	127 461		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		127 324	127 324		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	461 871	461 871		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	18 105	18 105		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		131	131		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		2 498 187	2 498 187		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	6 452			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

EP

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 340
Dettes fiscales et sociales	202 067
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	242 406

EP

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

honoraires CAC - 6 180 euros Ht

LES EFFECTIFS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	17.00	30.00
Ingénieurs et cadres	8.00	13.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	9.00	17.00
Ouvriers		

EP

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
BALANCE CONTRAST 2020 Pénalités, amendes fisc. et pé	3 481	
BALANCE CONTRAST 2020 VNC éléments d'actifs corporel	422 634	
BALANCE CONTRAST 2020 Charges exceptionnelles divers	31 050	
BALANCE CONTRAST 2020 Dot/amort. except. immobilisat	9 784	
BALANCE CONTRAST 2020 Produits de cession d'élém. d'		509 000
BALANCE CONTRAST 2020 Autres produits exceptionnels		792
TOTAL	466 949	509 792



TRANSFERTS DES CHARGES

SAS 72/78 CONTRAST & NUMERIX

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
BALANCE CONTRAST 2020 Transferts de charges exploita	2 435		
TOTAL	2 435		



