

RCS : CANNES  
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00197  
Numéro SIREN : 388 748 931  
Nom ou dénomination : 20 20 TECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2023 sous le numéro de dépôt 4568

## **20-20 TECHNOLOGIES**

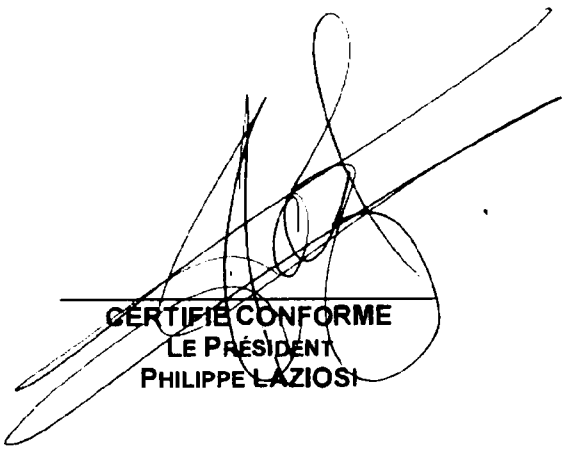
**SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE  
AU CAPITAL DE 4 000 000 EUROS  
SIÈGE SOCIAL : 323 CHEMIN DES PLAINES ESPACE GUIDETTI  
06370 MOUANS SARTOUX**

**388 748 931 RCS CANNES**

---

<b>COMPTES ANNUELS</b>
------------------------

**EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**



**CERTIFIÉ CONFORME  
LE PRÉSIDENT  
PHILIPPE LAZIOSI**

1 BILAN - ACTIF



N°15949\*05

Désignation de l'entreprise : SAS 20-20 TECHNOLOGIES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
Adresse de l'entreprise Espace Guidetti 06370 MOUANS SARTOUX Durée de l'exercice précédent\* 14

Numéro SIRET\* 3 8 8 7 4 8 9 3 1 0 0 1 1 9 Néant  \*

				Exercice N clos le, 31/12/2022			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC			
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	131 962	AG	131 962		
	Fonds commercial (1)	AH	3 568 469	AI	116 937	3 451 532	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISE *	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 178 663	AU	966 956	211 707	
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières*	BH	10 789	BI		10 789		
TOTAL (II)		BJ	4 889 882	BK	1 215 854	3 674 028	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 853 357	BY	241 979	5 611 378
		Autres créances (3)	BZ	2 490 063	CA		2 490 063
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	23 712	CE	
Disponibilités	CF		409 213	CG		409 213	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	32 412	CI		32 412	
	TOTAL (III)	CJ	8 808 756	CK	241 979	8 566 777	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	13 698 638	1A	1 457 833	12 240 805	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

**BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		SAS 20-20 TECHNOLOGIES		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 4 000 000 ..... )	DA			4 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			8 466
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH			-1 547 737
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			-484 175
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>				DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>				DO
PROVISIONS pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			10 000
	Provisions pour charges	DQ			130 014
	<b>TOTAL (III)</b>				DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			-678
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			6 700 684
	Dettes fiscales et sociales	DY			1 292 239
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			99 684	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			2 032 309
<b>TOTAL (IV)</b>				EC	10 124 237
<b>TOTAL (V)</b>				ED	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>				EE	12 240 805
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			10 124 915	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	FH				

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

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

DGFIP N° 2052 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SAS 20-20 TECHNOLOGIES		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD	2 611 346	FE	417 839	FF	3 029 185
		services *	FG	3 589 023	FH	1 179 478	FI	4 768 501
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 200 369	FK	1 597 317	FL	7 797 686	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 793 839	
	Autres Produits (1) (11)					FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	9 591 525
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	7 330	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 489 726	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	39 518	
	Salaires et traitements *					FY	2 535 464	
	Charges sociales (10)					FZ	1 160 598	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	95 780
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	130 014
	Autres charges (12)					GE	3 514 738	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	9 973 168	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	-381 643	
OPERATIONS EN COURANT	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS	-898	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	-898	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	898	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	-380 745	

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

*Handwritten mark*

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>SAS 20-20 TECHNOLOGIES</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 204
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	2 204
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	105 634
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	105 634
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	-103 430
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	9 593 729
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	10 077 904
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	-484 175
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D du CGI)	HX	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	1 646 139
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3		
	A4	3 514 738	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	<b>Exercice N</b>		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
AMENDES ET PENALITES	12 521		
HONORAIRES EXCEPTIONNELS	27 046		
HONORAIRES RECRUTEMENTS	26 250		
FRAIS DIVERS	39 817		
REGULARISATIONS DIVERSES		2 204	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<b>Exercice N</b>		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 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 31/12/2022 dont le total est de 12 240 805,15 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -484 175,31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

### 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.

## **20-20 TECHNOLOGIES**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 4 000 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : 323 CHEMIN DES PLAINES ESPACE GUIDETTI  
06370 MOUANS SARTOUX**

**388 748 931 RCS CANNES**

---

### **DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 20 MAI 2023**

#### **DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

#### **TROISIÈME DECISION**

L'associée unique approuve la proposition du Président après avoir constaté que les comptes font apparaître une perte de - 484 175 euros, décide de l'affecter comme suit :

Perte de l'exercice pour - 484 175 euros

En totalité au compte « Report à nouveau » - 484 175 euros  
qui s'élève ainsi à - 2 031 912 euros



CERTIFIÉ CONFORMÉ  
LA PRÉSIDENT  
PHILIPPE LAZIOSI

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 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	25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau et Informat	3 ans
- Mobilier	5 ans

### 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.

### FAITS SIGNIFICATIFS POST-CLOTURE

Neant.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FONDS COMMERCIAL

Etant donné que les "fonds commerciaux" ne sont pas directement rattachables à une nature d'actif, ces derniers n'ont pas été affectés comptablement aux actifs sous-jacents et sont donc comptabilisés dans leur intégralité dans le poste "fonds commercial" comme détaillé ci-dessous.

#### • Fonds achetés :

La société comptabilise à l'actif du bilan 2 fonds commerciaux pour une valeur brute de 310 926 euros dont :

- un achat en 2011 à hauteur de 115 753€ auprès de la société Logiciel Optim Concept, amorti à 100% à la clôture de l'exercice ;
- un achat en 2008 à hauteur de 195 164€ auprès de la société CONCEPTOR, et non amorti.

#### • Fonds reçus en apport :

Les coûts de fusion découlant des transmissions universelles de patrimoine des sociétés acquises sont comptabilisés en fonds commercial (#207 100) :

- 2020 France pour 20 052€
- Laxoel Finance pour 587 323€
- Conseil Matériel Services (CMS) pour 268 141€
- Planit SA pour 2 379 536€

Lorsqu'ils ne sont pas représentatifs d'éléments individualisés et sont évalués sur la base d'un portefeuille « normatif » (ensemble d'éléments fongibles), ils sont assimilables au fonds commercial dont l'utilisation peut être présumée sans limite prévisible. Il n'est donc pas amorti et doit faire l'objet d'un test de dépréciation à chaque clôture, au niveau du groupe d'actifs auquel il est affecté (niveau auquel il est géré et ses performances suivies).

La valeur nette comptable de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 991€ à la clôture au 31 décembre 2022.

Malgré les restructurations au sein de la société 20-20 Technologies France S.A.S imposées par la stratégie du groupe 20-20 Technologies Inc et les pertes cumulées des exercices antérieurs, ces fonds commerciaux conservent une valeur vénale et un potentiel de résultat pour les exercices futurs.

Néanmoins, aucun test de dépréciation n'a été mis en œuvre à la clôture de l'exercice au 31/12/2022 permettant de confirmer cette valorisation.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Designation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS COMMERCIAL OPTI CONCEPT	115 753			
FONDS COMMERCIAL CONCEPTOR	195 164			195 164
20-20 FRANCE			20 052	20 052
LAZIOSI FINANCE			587 323	587 323
CONSEIL MATERIEL SERVICES			268 141	268 141
PLANIT SA			2 379 536	2 379 536
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	310 917		3 255 052	\$ 450 216
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 450 216			

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à reévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 699 193	1 237
CORPORELLES	Terrains			
		Sur sol propre		
	Constructions	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	394 775	
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport	3 846	
		Matériel de bureau & mobilier Informatique	715 036	65 006
		Emballages récupérables & divers		
		Immobilisations corporelles en cours		
	Avances et acomptes			
		TOTAL	1 113 657	65 006
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres Immobilisations financières		10 789	
		TOTAL	10 789	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 823 639</b>	<b>66 243</b>

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessations	Valeur brute des immob. fin. ex.	Reévaluation régale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & develop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		3 700 431	
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gen. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.				
		Inst. gen. agen. amé. divers		394 775	
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport		3 846	
		Mat. bureau, inform., mobilier		780 042	
		Emb. récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL		1 178 663	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			10 789	
		TOTAL		10 789	
		<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>4 889 882</b>	

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortie de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	116 241	696		116 937
Autres immobilisations incorporelles	131 962			131 962
<b>TOTAL</b>	<b>248 202</b>	<b>696</b>		<b>248 898</b>
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriel				
Autres				
Inst. générales agencem. amén.	277 777	22 279		300 056
Matériel de transport	3 846			3 846
Mat. bureau et informatiq., mob.	590 249	72 805		663 054
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>871 872</b>	<b>95 084</b>		<b>966 956</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 120 074</b>	<b>95 780</b>		<b>1 215 854</b>

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvt. net des amort. fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. géom. ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
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 terme					
Primes de remboursement des obligations					

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 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
<b>Provisions réglementées</b>				
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				
<b>TOTAL</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges	10 000			10 000
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	147 699	130 014	147 699	130 014
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				
<b>TOTAL</b>	157 699	130 014	147 699	140 014
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- titres de participation				
- autres Immo's financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	241 979			241 979
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>	241 979			241 979
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	399 679	130 014	147 699	381 993
<b>Dont provisions pour pertes à terminaison</b>				
- d'exploitation		130 014	147 699	
<b>Dont dotations &amp; reprises</b>				
- financières				
- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence (montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée)				

*PC*

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice, les dettes que les événements en cours ou survenus rendent probables et dont l'objet est nettement précisé sont inscrites au passif du bilan en provisions pour risques et charges.

Les provisions pour litiges commerciaux et prud'homains sont constituées sur la base de demandes chiffrées. Les montants réclamés sont révisés par la direction financière de la société sur la base d'une analyse du risque par le service juridique ou des avocats en charge des affaires.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	10 000,00				10 000,00
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	147 699,38	130 014,19	147 699,38		130 014,19
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>157 699,38</b>	<b>130 014,19</b>	<b>147 699,38</b>		<b>140 014,19</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		130 014,19	147 699,38		
financières					
exceptionnelles					

12

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### ETAT DES CRÉANCES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	10 789		10 789
		Clients douteux ou litigieux	270 326		270 326
		Autres créances clients	5 583 031	5 583 031	
ACTIF CIRCULANT		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. entr.			
		Personnel et comptes rattachés	10 046	10 046	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 551	8 551	
		Impôts sur les bénéfices	99 478	99 478	
		Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	23 039	23 039	
		coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupes et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 348 949	2 348 949	
		Charges constatées d'avance	32 412	32 412	
<b>TOTAUX</b>			<b>8 386 620</b>	<b>8 105 505</b>	<b>281 115</b>
Révoque	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

*ML*

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation
<b>Immobilisations financières</b>		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>Total des immobilisations</b>		
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés	2 500 986	
Autres créances	2 331 491	
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total des créances</b>	<b>4 832 477</b>	
<b>Disponibilités</b>		
<b>Total des disponibilités</b>		
<b>Dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 480 904	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total des dettes</b>	<b>6 480 904</b>	

PL

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		32 412
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	32 412

### 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		468 529
Autres créances		8 551
Disponibilités		
	TOTAL	477 080

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000 000,00	1,00

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	4 000 000			4 000 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Reserves				
Réserve légale	8 466			8 466
Reserves indisponibles				
Reserves statutaires ou contractuelles				
Reserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	-1 515 995		31 742	-1 547 737
Résultat de l'exercice	-31 742		484 175	-515 917
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 460 729		515 917	1 944 812

*KL*

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'1 an & 5 ans ou plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
titres de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 700 684	6 700 684		
Personnel & comptes rattachés	442 212	442 212		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	337 109	337 109		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	479 046	479 046		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	33 871	33 871		
Dettes sur immobilisations & opts rattachés				
Groupes & associés (2)				
Autres dettes (de det. rel. opér. de titr.)	99 684	99 684		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 032 309	2 032 309		
<b>TOTAUX</b>	<b>10 124 915</b>	<b>10 124 915</b>		

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

*BA*



KPMG SA  
51 avenue Simone Veil  
51-57 ZAC Nice Meridia -  
Immeuble Anis  
06200 Nice

# 20-20 Technologies S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

20-20 Technologies S.A.S.

Espace Guidetti - 323, chemin des Plaines - 06370 Mouans Sartoux

Ce rapport contient 30 pages

Référence : JE – 232 – 170

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA  
51 avenue Simone Veil  
51-57 ZAC Nice Meridia -  
Immeuble Anis  
06200 Nice

## **20-20 Technologies S.A.S.**

Espace Guidetti - 323, chemin des Plaines - 06370 Mouans Sartoux

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'attention de l'Associé unique de la société 20-20 Technologies S.A.S.,

### **Opinion avec réserve**

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 20-20 Technologies S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie "Fondement de l'opinion avec réserve", 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 avec réserve**

#### **Motivation de la réserve**

Réserve pour limitation : dans notre rapport du 30 juin 2022 relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2021, nous avons formulé une réserve en raison de l'absence de documentation relative à l'évaluation des fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan au 31 décembre 2021 pour une valeur nette de €. 3 450 216. Pour les mêmes raisons, nous n'avons pas été en mesure de conclure sur la valorisation de ces actifs qui est inchangée dans les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022.



### **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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie "Fondement de l'opinion avec réserve", nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **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.

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie "Fondement de l'opinion avec réserve", nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

### **20-20 Technologies S.A.S.**

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31 décembre 2022



## **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 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.

Nice, le 12 mai 2023

KPMG S.A.

**John  
Evans**      Signature  
numérique de  
John Evans  
Date : 2023.05.12  
14:41:51 +02'00'

John Evans

Associé

## BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	131 962	131 962		
Fonds commercial (1)	3 568 469	116 937	3 451 532	3 450 991
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 178 663	966 956	211 707	241 785
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 789		10 789	10 789
<b>TOTAL (I)</b>	<b>4 889 882</b>	<b>1 215 854</b>	<b>3 674 028</b>	<b>3 703 565</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				678
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	5 853 357	241 979	5 611 378	3 336 609
Autres créances (3)	2 490 063		2 490 063	894 429
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	23 712		23 712	23 712
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	409 213		409 213	1 316 291
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	32 412		32 412	74 426
<b>TOTAL (II)</b>	<b>8 808 756</b>	<b>241 979</b>	<b>8 566 777</b>	<b>5 646 145</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>13 698 638</b>	<b>1 457 833</b>	<b>12 240 805</b>	<b>9 349 710</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>Capital</b> (dont versé : 4 000 000 )	4 000 000	4 000 000
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport</b>		
<b>Écarts de réévaluation</b>		
<b>Écart d'équivalence</b>		
<b>Réserves</b>		
Réserve légale	8 466	8 466
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<b>Report à nouveau</b>	-1 547 737	-1 515 995
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	-484 175	-31 742
<b>SITUATION NETTE</b>	1 976 554	2 460 729
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 976 554</b>	<b>2 460 729</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Produit des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>	10 000	10 000
<b>Provisions pour charges</b>	130 014	147 699
<b>TOTAL (II)</b>	<b>140 014</b>	<b>157 699</b>
<b>DETTES (1)</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	-678	
<b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>	6 700 684	3 682 495
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	1 292 239	1 213 328
<b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>	99 684	77 037
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>	2 032 309	1 758 421
<b>TOTAL (III)</b>	<b>10 124 237</b>	<b>6 731 281</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>12 240 805</b>	<b>9 349 710</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	10 124 915	6 731 281
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/11/20 Au 31/12/21	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>						
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation : 1 597 317</i>	7 797 686	100	8 960 254	100	-1 162 568	-13
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>7 797 686</b>	<b>100</b>	<b>8 960 254</b>	<b>100</b>	<b>-1 162 568</b>	<b>-13</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 667		-6 667	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 793 839	23	804 078	9	989 761	123
Autres produits						-100
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>9 591 525</b>	<b>123</b>	<b>9 770 998</b>	<b>109</b>	<b>-179 473</b>	<b>-2</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	7 330		4 112		3 218	78
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-3 914		3 914	100
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 489 726	32	2 284 695	25	205 031	9
Impôts, taxes et versements assimilés	39 518	1	109 676	1	-70 158	-64
Salaires et traitements	2 535 464	33	3 197 345	36	-661 881	-21
Charges sociales	1 160 598	15	1 185 941	13	-25 343	-2
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amortissements	95 780	1	119 453	1	-23 673	-20
Sur immobilisations : dot. aux dépréciations						
Sur actif circulant : dot. aux dépréciations			76 987	1	-76 987	-100
Dotations aux provisions	130 014	2	157 699	2	-27 685	-18
Autres charges	3 514 738	45	2 670 113	30	844 625	32
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>9 973 168</b>	<b>128</b>	<b>9 802 106</b>	<b>109</b>	<b>171 062</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>-381 643</b>	<b>-5</b>	<b>-31 108</b>		<b>354 535</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
Bénéfice ou perte transférée (III)						
Perte ou bénéfice transféré (IV)						
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>						
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>						

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% du CA	Du 01/11/20 Au 31/12/21	% du CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. charges						
Différences positives de change			430		-430	-100,00
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>			<b>430</b>		<b>-430</b>	<b>-100,00</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréciations, provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change	-898	-0,01	3 090	0,03	-3 988	-129,05
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>	<b>-898</b>	<b>-0,01</b>	<b>3 090</b>	<b>0,03</b>	<b>-3 988</b>	<b>-129,05</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>	<b>898</b>	<b>0,01</b>	<b>-2 660</b>	<b>-0,03</b>	<b>3 558</b>	<b>133,75</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-380 745</b>	<b>-4,88</b>	<b>-33 768</b>	<b>-0,38</b>	<b>-346 977</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	2 204	0,03	2 331	0,03	-127	-5,43
Sur opérations en capital						
Reprises sur prov., dépréc., transferts de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>	<b>2 204</b>	<b>0,03</b>	<b>2 331</b>	<b>0,03</b>	<b>-127</b>	<b>-5,43</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	105 634	1,35	304		105 330	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., provisions						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>105 634</b>	<b>1,35</b>	<b>304</b>		<b>105 330</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-103 430</b>	<b>-1,33</b>	<b>2 027</b>	<b>0,02</b>	<b>-105 456</b>	
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôt sur les bénéfices (X)						
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>9 593 729</b>	<b>123,03</b>	<b>9 773 759</b>	<b>109,08</b>	<b>-180 030</b>	<b>-1,84</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>10 077 904</b>	<b>129,24</b>	<b>9 805 500</b>	<b>109,43</b>	<b>272 404</b>	<b>2,78</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-484 175</b>	<b>-6,21</b>	<b>-31 742</b>	<b>-0,35</b>	<b>-452 434</b>	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

## 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 31/12/2022 dont le total est de 12 240 805,15 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -484 175,31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

### Fonds commercial :

#### Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

## 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,

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 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	25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	5 ans

### 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.

### FAITS SIGNIFICATIFS POST-CLOTURE

Néant.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### FONDS COMMERCIAL

Etant donné que les "fonds commerciaux" ne sont pas directement rattachables à une nature d'actif, ces derniers n'ont pas été affectés comptablement aux actifs sous-jacents et sont donc comptabilisés dans leur intégralité dans le poste "fonds commercial" comme détaillé ci-dessous.

- Fonds achetés :

La société comptabilise à l'actif du bilan 2 fonds commerciaux pour une valeur brute de 310 926 euros dont :

- un acheté en 2011 à hauteur de 115 753€ auprès de la société Logiciel Optim Concept, amortis à 100% à la clôture de l'exercice ;
- un acheté en 2008 à hauteur de 195 164€ auprès de la société CONCEPTOR, et non amorti.

- Fonds reçus en apport :

Les malis de fusion découlant des transmissions universelles de patrimoine des sociétés acquises sont comptabilisées en fonds commercial (#207 100) :

- 2020 France pour 20 052€
- Laziosi Finance pour 587 323€
- Conseil Matériel Services (CMS) pour 268 141€
- Planit SA pour 2 379 536€

Lorsqu'ils ne sont pas représentatifs d'éléments individualisés et sont évalués sur la base d'un portefeuille « normatif » (ensemble d'éléments fongibles), ils sont assimilables au fonds commercial dont l'utilisation peut être présumée sans limite prévisible. Il n'est donc pas amorti et doit faire l'objet d'un test de dépréciation à chaque clôture, au niveau du groupe d'actifs auquel il est affecté (niveau auquel il est géré et ses performances suivies).

La valeur nette comptable de ces actifs incorporels s'élève à 3 450 991€ à la clôture au 31 décembre 2022.

Malgré les restructurations au sein de la société 20-20 Technologies Frans S.A.S imposées par la stratégie du groupe 20-20 Technologies Inc et les pertes cumulées des exercices antérieurs, ces fonds commerciaux conservent une valeur vénale et un potentiel de résultat pour les exercices futurs.

Néanmoins, aucun test de dépréciation n'a été mis en oeuvre à la clôture de l'exercice au 31/12/2022 permettant de confirmer cette valorisation.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS COMMERCIAL OPTI CONCEPT	115 753			
FONDS COMMERCIAL CONCEPTOR	195 164			195 164
20-20 FRANCE			20 052	20 052
LAZIOSI FINANCE			587 323	587 323
CONSEIL MATERIEL SERVICES			268 141	268 141
PLANIT SA			2 379 536	2 379 536
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>310 917</b>		<b>3 255 052</b>	<b>3 450 216</b>
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 450 216			

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

<b>CADRE A</b>		<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>V. brute des immob. début d'exercice</b>	<b>Augmentations</b>	
				<b>suite à réévaluation</b>	<b>acquisitions</b>
<b>INCORP.</b>	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	3 699 193		1 237
<b>CORP.</b>	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		394 775		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		3 846		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		715 036		65 006
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		<b>TOTAL</b>	1 113 657		65 006
<b>FIN.</b>	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		10 789		
			<b>TOTAL</b>	10 789	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	4 823 639		66 243

<b>CADRE B</b>		<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>Diminutions</b>		<b>Valeur brute des</b>	<b>Réévaluation</b>
			<b>par virt poste</b>	<b>par cessions</b>	<b>immob. fin ex.</b>	<b>légale/Valeur d'origine</b>
<b>INCORP.</b>	Frais d'établissement & développ.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>			3 700 431	
<b>CORP.</b>	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers				394 775	
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport				3 846	
	Mat. bureau, inform., mobilier				780 042	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		<b>TOTAL</b>			1 178 663	
<b>FIN.</b>	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 789	
		<b>TOTAL</b>			10 789	
		<b>TOTAL GENERAL</b>			4 889 882	

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 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 et de développement				
Fonds commercial	116 241	696		116 937
Autres immobilisations incorporelles	131 962			131 962
<b>TOTAL</b>	<b>248 202</b>	<b>696</b>		<b>248 898</b>
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	277 777	22 279		300 056
Autres immobs corporelles	3 846			3 846
Mat. bureau et informatiq., mob.	590 249	72 805		663 054
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>871 872</b>	<b>95 084</b>		<b>966 956</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 120 074</b>	<b>95 780</b>		<b>1 215 854</b>

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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					

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### TABEAU 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				
		<b>TOTAL</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	10 000			10 000
	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	147 699	130 014	147 699	130 014
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Autres provisions pour risques et charges				
	<b>TOTAL</b>	<b>157 699</b>	<b>130 014</b>	<b>147 699</b>	<b>140 014</b>
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	241 979			241 979	
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL</b>	<b>241 979</b>			<b>241 979</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>399 679</b>	<b>130 014</b>	<b>147 699</b>	<b>381 993</b>
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		130 014	147 699	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	<b>Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée</b>				

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice, les dettes que les événements en cours ou survenus rendent probables et dont l'objet est nettement précisé sont inscrits au passif du bilan en provisions pour risques et charges.

Les provisions pour litiges commerciaux et prud'homaux sont constituées sur la base de demandes chiffrées. Les montants réclamés sont révisés par la direction financière de la société sur la base d'une analyse du risque par le service juridique ou des avocats en charge des affaires.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	10 000,00				10 000,00
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	147 699,38	130 014,19	147 699,38		130 014,19
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>157 699,38</b>	<b>130 014,19</b>	<b>147 699,38</b>		<b>140 014,19</b>
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		130 014,19	147 699,38		
financières					
exceptionnelles					

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 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 IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	10 789		10 789
		Clients douteux ou litigieux	270 326		270 326
		Autres créances clients	5 583 031	5 583 031	
ACTIF CIRCULANT		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	10 046	10 046	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 551	8 551	
		Impôts sur les bénéfices	99 478	99 478	
		Etat & autres coll. publiques	23 039	23 039	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 348 949	2 348 949	
	Charges constatées d'avance	32 412	32 412		
	<b>TOTAUX</b>	<b>8 386 620</b>	<b>8 105 505</b>	<b>281 115</b>	
RENVOIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>Total des immobilisations</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	2 500 986	
Autres créances	2 331 491	
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total des créances</b>	<b>4 832 477</b>	
Disponibilités		
<b>Total des disponibilités</b>		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 480 904	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total des dettes</b>	<b>6 480 904</b>	

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		32 412
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>32 412</b>

### 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		468 529
Autres créances		8 551
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>477 080</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	4 000 000,00	1,00

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	4 000 000			4 000 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	8 466			8 466
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	-1 515 995		31 742	-1 547 737
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-31 742</b>		<b>484 175</b>	<b>-515 917</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 460 729</b>		<b>515 917</b>	<b>1 944 812</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 700 684	6 700 684		
Personnel & comptes rattachés	442 212	442 212		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	337 109	337 109		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	479 046	479 046		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	33 871	33 871		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	99 684	99 684		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 032 309	2 032 309		
<b>TOTAUX</b>	<b>10 124 915</b>	<b>10 124 915</b>		

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

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Le solde est composé des revenus différés attachés aux contrats pluriannuels de maintenance et de location de licences.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 032 309
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>2 032 309</b>

### 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	88 000
Dettes fiscales et sociales	619 846
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>707 847</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 130 014,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,75 %
Table de mortalité	INSEE 2022
Départ volontaire à	67 ans
Taux de turn over	7,5% à 20%

Les évaluations ont été faites selon la méthode des unités de crédit projetées qui évalue la valeur probable du passif social, année par année, en considérant que chaque année de service donne droit à une unité de prestation sur la base du salaire en fin de carrière et des droits acquis à terme.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### COMMISSAIRES AUX COMPTES

### MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
<b>Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :</b>	35 280	21 100
<b>TOTAL</b>	<b>35 280</b>	<b>21 100</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

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

### LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Personnel salarié :</b>	<b>41,00</b>	<b>39,00</b>
Ingénieurs et cadres	20,00	18,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21,00	21,00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PRODUCTION DE BIENS	2 611 346	417 839	3 029 185
PRODUCTION DE SERVICES	3 589 023	1 179 478	4 768 501
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>6 200 369</b>	<b>1 597 317</b>	<b>7 797 686</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
AMENDES ET PENALITES	12 521	
HONORAIRES EXCEPTIONNELS	27 046	
HONORAIRES RECRUTEMENTS	26 250	
FRAIS DIVERS	39 817	
REGULARISATIONS DIVERSES		2 204
<b>TOTAL</b>	<b>105 634</b>	<b>2 204</b>

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### TRANSFERTS DES CHARGES

Les transferts de charges comptabilisés au titre de l'exercice 2022 s'établissent à 1 646 139€. Ils correspondent aux avantages en nature accordés à certains salariés de mise à disposition de véhicules ainsi qu'aux transferts de charges aux entités 20-20.