

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 26653 Numéro SIREN : 528 523 293 Nom ou dénomination : AVISA PARIS

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2021 sous le numéro de dépôt 101433

AVISA PARIS

Société par actions simplifiée au capital de 621.804 euros
Siège social : Tour Maine Montparnasse - 33, avenue du Maine - 75015 Paris
528 523 293 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2020


Monsieur Antoine Violet-Surcouf
Président

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	71 321	71 321		27
Fonds commercial	900 000		900 000	900 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				39 856
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	439 175	341 503	97 671	149 751
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	94 627		94 627	92 843
ACTIF IMMOBILISÉ	1 505 123	412 825	1 092 299	1 182 477
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 143 604	482 899	3 660 705	2 072 996
Autres	789 154	321 519	467 635	256 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	618 601		618 601	2 265 639
Charges constatées d'avance	2 226		2 226	
ACTIF CIRCULANT	5 553 585	804 418	4 749 167	4 594 846
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	7 058 708	1 217 243	5 841 466	5 777 323

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 621 804	621 804	621 804
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	62 180	62 180
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	109 270	109 270
Report à nouveau	2 535 226	2 655 497
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	332 887	479 729
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 661 368	3 928 480
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit		84
- Financières diverses	634 733	214 283
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	207 303	749 442
Dettes :		
- Fiscales et sociales	1 149 927	623 727
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	188 136	261 306
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	2 180 098	1 848 842
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 841 466	5 777 323

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	2 797 487	283 924	3 081 411	7 885 944
Chiffre d'affaires net	2 797 487	283 924	3 081 411	7 885 944
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			71 327	
Autres produits			20	
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 152 758	7 885 945
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 019 243	5 431 027
Impôts, taxes et versements assimilés			43 606	78 353
Salaires et traitements			1 062 452	1 113 411
Charges sociales			395 971	473 130
- Amortissements sur immobilisations			55 500	81 592
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			222 035	7 020
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			178	42
CHARGES D'EXPLOITATION			2 798 986	7 184 575
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			353 772	701 369
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			573	84
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			573	84
RÉSULTAT FINANCIER			-573	-84
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			353 199	701 286

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	56 271	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	56 271	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 692	31 545
Sur opérations en capital	38 795	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	52 487	31 545
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 784	-31 545
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	24 096	190 012
TOTAL DES PRODUITS	3 209 029	7 885 945
TOTAL DES CHARGES	2 876 142	7 406 216
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	332 887	479 729

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5 841 466 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 332 887 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

AVISA PARIS est sortie de l'intégration fiscale constituée en 2019 avec AVISA PARTNERS. AVISA PARIS a conclu une convention d'intégration fiscale avec AVISA HOLDCO, AVISA PARTNERS et LEXFO à compter du 1er janvier 2020. AVISA HOLDCO est la société mère.

AVISA PARIS a procédé à des dépenses en matière de Recherche et Développement sur l'exercice clos au 31 décembre 2020. Le crédit d'impôt recherche est calculé par un cabinet externe. Les frais de recherche et développement sont comptabilisés dans les charges de l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Evaluation des amortissements :

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Concessions et brevets	Linéaire	3 ans

Participation, autres titres immobilisés:

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

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement:

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières:

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros:

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

Disponibilités en devises:

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Permanence des méthodes:

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	971 321		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	971 321		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre	44 795		
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	184 797		
Matériel : - De transport	2 905		
- De bureau et informatique, mobilier	249 141		2 332
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	481 638		2 332
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	92 843		1 785
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	92 843		1 785
TOTAL GÉNÉRAL	1 545 801		4 117

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			971 321	
TOTAL			971 321	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre		44 795		
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers			184 797	
Matériel : - De transport			2 905	
- De bureau et informatique, mob.			251 473	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		44 795	439 175	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			94 627	
TOTAL			94 627	
TOTAL GÉNÉRAL		44 795	1 505 123	

L'ensemble immobilier (parking) sis 57 rue Dulong a été cédé pour un montant de 57 000 euros.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 294	27		71 321
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71 294	27		71 321
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	4 939	1 061	6 000	
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	88 920	24 054		112 974
Matériel de transport	2 905			2 905
Matériel de bureau et informatique, mobilier	195 266	30 358		225 625
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	292 030	55 473	6 000	341 503
TOTAL GÉNÉRAL	363 324	55 500	6 000	412 825

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informmat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	260 864	222 035		482 899
Autres provisions pour dépréciation	321 519			321 519
DÉPRÉCIATIONS	582 383	222 035		804 418
TOTAL GÉNÉRAL	582 383	222 035		804 418
- D'exploitation		222 035		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Une provision pour dépréciation clients d'un montant de 222 035 euros a été constatée en 2020.

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	94 627		94 627
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	664 401	664 401	
Autres créances clients	3 479 203	3 479 203	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	513	513	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	782	782	
Impôts sur les bénéfices	1 095	1 095	
Taxe sur la valeur ajoutée	162 341	162 341	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	57 423	57 423	
Divers	5 013	5 013	
Groupe et associés (2)	239 532	239 532	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	322 453	322 453	
Charges constatées d'avance	2 226	2 226	
TOTAL	5 029 611	4 934 984	94 627
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	207 303	207 303		
Personnel et comptes rattachés	281 361	281 361		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 965	214 965		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	626 700	626 700		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 901	26 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	634 733	634 733		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	188 136	188 136		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 180 098	2 180 098		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 126	185 770
Dettes fiscales et sociales	317 480	308 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 480	99 480
TOTAL	366 085	594 116

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 126.36	185 770.40
40810000 FOURNISSEUR FACT NON PARVENUES	21 126.36	185 770.40
Dettes fiscales et sociales	317 479.59	308 866.17
42813000 PERSONNEL, PRIMES/REG A VERSER	120 000.00	149 000.00
42820000 PERSONNEL, CONGES A PAYER	93 765.77	67 999.50
42830000 Personnel Notes de Frais		23.70
42830001 Violet Surcouf Antoine ndf		294.70
42830002 Timmerman Frndf		1 337.82
43820000 ORG. SOC. CP / PRIMES A PAYER	86 720.43	90 210.45
44830000 ETAT. ORG FORMATION CONTINUE	10 257.58	
44850000 ETAT. ORG TX APPRENTISSAGE	6 735.81	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 479.51	99 479.51
41980000 AVOIRS A ETABLIR	27 479.51	99 479.51
TOTAL	366 085.46	594 116.08

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	3 360 853	5 000
Autres créances	5 013	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 365 867	5 000

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	3 360 853.44	5 000.00
41810000 CLIENTS - FAE/AEE	3 360 853.44	5 000.00
Autres créances	5 013.33	
44870000 ETATS PRODUITS A RECEVOIR	5 013.33	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 365 866.77	5 000.00

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	2 226	
TOTAL	2 226	

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	900 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	900 000

Par un acte de cession de fonds de commerce en date du 1er septembre 2015, la Société a acquis le fonds de commerce de la société MSI pour une valeur de 900 000 euros. Un complément de prix d'un montant total maximum de 450 000 euros pouvait être versé au cours des exercices 2017 à 2021, subordonné au chiffre d'affaires réalisé par le fonds de commerce.

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	207 268	3 00000	621 804
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	207 268	3.00000	621 804

Le capital social est fixé à la somme de 621 804 euros divisé en 207 268 actions de 3 euros de valeur nominale chacune.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	16	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite - Pour personnel en activité			
et indemnités assimilées : - Pour personnel à la retraite			
Indemnités : - De départ à la retraite et autres			
- Pour personnel en activité			
TOTAL			

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

AVISA PARIS
Société par actions simplifiée au capital de 621.804 euros
Siège social : Tour Maine Montparnasse – 33, avenue du Maine – 75015 Paris
528 523 293 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DECISION
(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et après avoir pris acte que le résultat net de l'exercice clos le 31 décembre 2020 est un bénéfice de 332.887 euros, décide d'affecter ce bénéfice en totalité sur le compte « Report à Nouveau », ainsi porté de la somme de 2.535.226 euros à la somme de 2.868.113 euros.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, de ce que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDE</u>	<u>REFACTION 40 %</u>
31/12/2019	600.000 €	NEANT
31/12/2018	800.000 €	NEANT
31/12/2017	300.000 €	NEANT

Le Président
M. Antoine Violet-Surcouf





AVISA PARIS
Société par Actions Simplifiée
33, avenue du Maine
75015 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

Décision de l'associé unique du 30 juin 2021





AVISA PARIS

Société par Actions Simplifiée

33, avenue du Maine

75015 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Décision de l'associé unique du 30 juin 2021

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AVISA PARIS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020.

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



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans l'annexe des comptes annuels concernant les faits caractéristiques de l'exercice.

Justification des appréciations

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

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



Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.

Paris, le 22 juin 2021

Le commissaire aux comptes

AGK

Albert KARILA

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	71 321	71 321		27
Fonds commercial	900 000		900 000	900 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				39 856
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	439 175	341 503	97 671	149 751
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	94 627		94 627	92 843
ACTIF IMMOBILISÉ	1 505 123	412 825	1 092 299	1 182 477
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 143 604	482 899	3 660 705	2 072 996
Autres	789 154	321 519	467 635	256 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	618 601		618 601	2 265 639
Charges constatées d'avance	2 226		2 226	
ACTIF CIRCULANT	5 553 585	804 418	4 749 167	4 594 846
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	7 058 708	1 217 243	5 841 466	5 777 323

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	621 804	621 804
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	62 180	62 180
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	109 270	109 270
Report à nouveau	2 535 226	2 655 497
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	332 887	479 729
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 661 368	3 928 480
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit		84
- Financières diverses	634 733	214 283
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	207 303	749 442
- Fiscales et sociales	1 149 927	623 727
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	188 136	261 306
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	2 180 098	1 848 842
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	5 841 466	5 777 323

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	2 797 487	283 924	3 081 411	7 885 944
Chiffre d'affaires net	2 797 487	283 924	3 081 411	7 885 944
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			71 327	
Autres produits			20	
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 152 758	7 885 945
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 019 243	5 431 027
Impôts, taxes et versements assimilés			43 606	78 353
Salaires et traitements			1 062 452	1 113 411
Charges sociales			395 971	473 130
- Amortissements sur immobilisations			55 500	81 592
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			222 035	7 020
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			178	42
CHARGES D'EXPLOITATION			2 798 986	7 184 575
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			353 772	701 369
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			573	84
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			573	84
RÉSULTAT FINANCIER			-573	-84
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			353 199	701 286

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	56 271	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	56 271	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 692	31 545
Sur opérations en capital	38 795	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	52 487	31 545
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 784	-31 545
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	24 096	190 012
TOTAL DES PRODUITS	3 209 029	7 885 945
TOTAL DES CHARGES	2 876 142	7 406 216
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	332 887	479 729

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5 841 466 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 332 887 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

AVISA PARIS est sortie de l'intégration fiscale constituée en 2019 avec AVISA PARTNERS. AVISA PARIS a conclu une convention d'intégration fiscale avec AVISA HOLDCO, AVISA PARTNERS et LEXFO à compter du 1er janvier 2020. AVISA HOLDCO est la société mère.

AVISA PARIS a procédé à des dépenses en matière de Recherche et Développement sur l'exercice clos au 31 décembre 2020. Le crédit d'impôt recherche est calculé par un cabinet externe. Les frais de recherche et développement sont comptabilisés dans les charges de l'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Evaluation des amortissements :

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagement	Linéaire	5 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Concessions et brevets	Linéaire	3 ans

Participation, autres titres immobilisés:

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

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Evaluation des valeurs mobilières de placement:

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières:

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros:

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

Disponibilités en devises:

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Permanence des méthodes:

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	971 321		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	971 321		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre	44 795		
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	184 797		
Matériel : - De transport	2 905		
- De bureau et informatique, mobilier	249 141		2 332
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	481 638		2 332
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	92 843		1 785
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	92 843		1 785
TOTAL GÉNÉRAL	1 545 801		4 117

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			971 321	
TOTAL			971 321	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre		44 795		
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenets et aménagt. divers			184 797	
Matériel : - De transport			2 905	
- De bureau et informatique, mob.			251 473	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		44 795	439 175	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			94 627	
TOTAL			94 627	
TOTAL GÉNÉRAL		44 795	1 505 123	

L'ensemble immobilier (parking) sis 57 rue Dulong a été cédé pour un montant de 57 000 euros.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 294	27		71 321
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71 294	27		71 321
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	4 939	1 061	6 000	
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	88 920	24 054		112 974
Matériel de transport	2 905			2 905
Matériel de bureau et informatique, mobilier	195 266	30 358		225 625
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	292 030	55 473	6 000	341 503
TOTAL GÉNÉRAL	363 324	55 500	6 000	412 825

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	260 864	222 035		482 899
Autres provisions pour dépréciation	321 519			321 519
DÉPRÉCIATIONS	582 383	222 035		804 418
TOTAL GÉNÉRAL	582 383	222 035		804 418
- D'exploitation		222 035		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Une provision pour dépréciation clients d'un montant de 222 035 euros a été constatée en 2020.

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	94 627		94 627
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	664 401	664 401	
Autres créances clients	3 479 203	3 479 203	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	513	513	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	782	782	
Impôts sur les bénéfices	1 095	1 095	
Taxe sur la valeur ajoutée	162 341	162 341	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	57 423	57 423	
Divers	5 013	5 013	
Groupe et associés (2)	239 532	239 532	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	322 453	322 453	
Charges constatées d'avance	2 226	2 226	
TOTAL	5 029 611	4 934 984	94 627
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	207 303	207 303		
Personnel et comptes rattachés	281 361	281 361		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 965	214 965		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	626 700	626 700		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 901	26 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	634 733	634 733		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	188 136	188 136		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 180 098	2 180 098		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 126	185 770
Dettes fiscales et sociales	317 480	308 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 480	99 480
TOTAL	366 085	594 116

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 126.36	185 770.40
40810000 FOURNISSEUR FACT NON PARVENUES	21 126.36	185 770.40
Dettes fiscales et sociales	317 479.59	308 866.17
42813000 PERSONNEL, PRIMES/REG A VERSER	120 000.00	149 000.00
42820000 PERSONNEL, CONGES A PAYER	93 765.77	67 999.50
42830000 Personnel Notes de Frais		23.70
42830001 Violet Surcouf Antoine ndf		294.70
42830002 Timmerman Frndf		1 337.82
43820000 ORG. SOC. CP / PRIMES A PAYER	86 720.43	90 210.45
44830000 ETAT, ORG FORMATION CONTINUE	10 257.58	
44850000 ETAT, ORG TX APPRENTISSAGE	6 735.81	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 479.51	99 479.51
41980000 AVOIRS A ETABLIR	27 479.51	99 479.51
TOTAL	366 085.46	594 116.08

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	3 360 853	5 000
Autres créances	5 013	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 365 867	5 000

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	3 360 853.44	5 000.00
41810000 CLIENTS - FAE/AAE	3 360 853.44	5 000.00
Autres créances	5 013.33	
44870000 ETATS PRODUITS A RECEVOIR	5 013.33	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 365 866.77	5 000.00

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	2 226	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		2 226	

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	900 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	900 000

Par un acte de cession de fonds de commerce en date du 1er septembre 2015, la Société a acquis le fonds de commerce de la société MSI pour une valeur de 900 000 euros. Un complément de prix d'un montant total maximum de 450 000 euros pouvait être versé au cours des exercices 2017 à 2021, subordonné au chiffre d'affaires réalisé par le fonds de commerce.

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	207 268	3.00000	621 804
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	207 268	3.00000	621 804

Le capital social est fixé à la somme de 621 804 euros divisé en 207 268 actions de 3 euros de valeur nominale chacune.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	16	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	16	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite - Pour personnel en activité			
et indemnités assimilées : - Pour personnel à la retraite			
Indemnités : - De départ à la retraite et autres			
- Pour personnel en activité			
TOTAL			

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