

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00335

Numéro SIREN : 437 849 631

Nom ou dénomination : K-NET

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2021 sous le numéro de dépôt 8507

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement	1 702	1 702					
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	829 380	820 120	9 260	48 476	39 216	80.90	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	629	215	414	228	186	81.81	
	Autres immobilisations corporelles	4 862 279	3 005 851	1 856 428	2 530 986	674 559	26.65	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	238		238	235	3	1.28		
Prêts	11 250		11 250	73 473	62 223	84.69		
Autres immobilisations financières	64 635		64 635	54 404	10 231	18.81		
Total II	5 770 113	3 827 888	1 942 225	2 707 802	765 577	28.27		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	153 732	95 367	58 365	176 582	118 217	66.95	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	583 905	43 632	540 273	503 552	36 721	7.29	
	Autres créances	1 186 717	445 589	741 128	1 341 303	600 175	44.75	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	1 343 477		1 343 477	797 829	545 647	68.39		
Charges constatées d'avance (3)	1 049 505		1 049 505	1 061 536	12 031	1.13		
Total III	4 317 336	584 588	3 732 748	3 880 803	148 056	3.82		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 087 449	4 412 476	5 674 973	6 588 606	913 633	13.87		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 92 400)	92 400	92 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	147 600	147 600		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 577	10 577		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	616 781	632 480	15 700	2.48
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	575 300	15 700	559 600	NS
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	292 058	867 358	575 300	66.33	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	591 073	180 732	410 341	227.04
	Concours bancaires courants	421	22	399	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	2 833 936	2 860 368	26 432	0.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	658		658	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 543 028	1 837 628	294 600	16.03
	Dettes fiscales et sociales	381 461	831 985	450 524	54.15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	32 338	10 512	21 826	207.62	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 382 915	5 721 248	338 333	5.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 674 973	6 588 606	913 633	13.87

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 956 883

5 641 507

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	144 076	300	144 376	144 390		14	0.01
Production vendue de biens	100 641		100 641	362	100 279		NS
Production vendue de services	12 288 648	4 065 893	16 354 541	14 411 641	1 942 900		13.48
Chiffre d'affaires NET	12 332 083	4 066 193	16 398 276	14 555 669	1 842 607		12.66
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 187	22	2 165		NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 712	16 187	10 525		65.02
Autres produits			76	1 071	995		92.93
Total des Produits d'exploitation (I)			16 427 250	14 572 949	1 854 302		12.72
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			110 278	139 793	29 515		21.11
Variation de stock (marchandises)			22 851	8 981	13 870		154.44
Achats de matières premières et autres approvisionnements			571	10 443	9 872		94.53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			13 885 572	11 840 671	2 044 901		17.27
Impôts, taxes et versements assimilés			94 804	68 824	25 981		37.75
Salaires et traitements			1 179 616	911 960	267 656		29.35
Charges sociales			348 415	275 403	73 012		26.51
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			801 524	737 376	64 147		8.70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			584 588		584 588		
Dotations aux provisions							
Autres charges			77 898	106 794	28 896		27.06
Total des Charges d'exploitation (II)			17 106 117	14 100 244	3 005 872		21.32
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			678 867	472 704	1 151 571		243.61
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	700	4 200	3 500	83.33
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 983	1 110	2 873	258.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 683	5 310	627	11.81
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 096	11 180	1 083	9.69
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 096	11 180	1 083	9.69
2. Résultat financier (V-VI)	5 414	5 870	456	7.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	684 280	466 834	1 151 115	246.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 442	20 762	6 680	32.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	110 040	1 550	108 490	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	137 482	22 312	115 170	516.18
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 729	611 118	586 389	95.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	109 017	1 587	107 429	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	133 745	612 705	478 959	78.17
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 737	590 393	594 130	100.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	105 244	107 859	2 615	2.42
Total des produits (I+III+V+VII)	16 569 415	14 600 570	1 968 845	13.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 144 715	14 616 270	2 528 445	17.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	575 300	15 700	559 600	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 101 803 37 688

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

1 105

K-NET SARL
Société à responsabilité limitée au capital de 92 400 €
Siège social : 130 rue Gustave Eiffel - 01630 SAINT GENIS POUILLY
437 849 631 RCS BOURG EN BRESSE

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 25 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt et un
Le vendredi 25 juin à 17 heures

La société KWAOO SAS, représentée par M. Frank BISETTI en qualité de président, associée unique de la société K-NET SARL, après avoir établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 prends les décisions ci-après concernant :

Au titre des décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2020,
- l'affectation des résultats dudit exercice,

PREMIERE DECISION (*Approbation des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce*)

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des commissaires aux Comptes sur les conventions visées par l'article L.223-19 du code de commerce déclare qu'aucune convention règlementée n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31/12/20.

DEUXIEME DECISION (*Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020*)

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport général des commissaires aux Comptes approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat, les annexes arrêtés le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

TROISIEME DECISION (*Affectation du résultat de l'exercice*)

L'associé unique décide d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31/12/2020, soit la somme de 575 300 euros en intégralité au compte de Report à nouveau.

De tout ce qui précède, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal qui sera inséré sur le registre des décisions.

L'associé unique





FIDUCIAL

AUDIT

SARL K-NET

Société à responsabilité limitée au capital de 92 400 euros

130 Rue Gustave Eiffel
TECHNOPARC
01 630 ST GENIS POUILLY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

FIGES AUDIT

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée au Capital de 7 500 € - 450 967 484 RCS Nanterre – N° TVA FR 08 450 967 484 Siège social :
Paris-la-Défense – 41, rue du Capitaine Guynemer – 92925 LA DEFENSE cedex – Site : www.fiducial.fr

SARL K-NET
130 Rue Gustave Eiffel
TECHNOPARC
01 630 ST GENIS POUILLY

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

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

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 SARL K-NET relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} Janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

FIGES AUDIT

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée au Capital de 7 500 € - 450 967 484 RCS Nanterre – N° TVA FR 08 450 967 484 Siège social :
Paris-la-Défense – 41, rue du Capitaine Guynemer – 92925 LA DEFENSE cedex – Site : www.fiducial.fr

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, et notamment sur la reconnaissance des revenus comptabilisés.

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.

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19.

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 gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

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

- S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Annecy, le 1er Juin 2021

Le Commissaire aux comptes
FIGES AUDIT
Membre du réseau FIDUCIAL



Jean-Pierre BOUTARD

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 702	1 702				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	829 380	820 120	9 260	48 476	39 216	80.90
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	629	215	414	228	186	81.81
	Autres immobilisations corporelles	4 862 279	3 005 851	1 856 428	2 530 986	674 559	26.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	238		238	235	3	1.28	
Prêts	11 250		11 250	73 473	62 223	84.69	
Autres immobilisations financières	64 635		64 635	54 404	10 231	18.81	
Total II	5 770 113	3 827 888	1 942 225	2 707 802	765 577	28.27	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	153 732	95 367	58 365	176 582	118 217	66.95
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	583 905	43 632	540 273	503 552	36 721	7.29
	Autres créances	1 186 717	445 589	741 128	1 341 303	600 175	44.75
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	1 343 477		1 343 477	797 829	545 647	68.39	
Charges constatées d'avance (3)	1 049 505		1 049 505	1 061 536	12 031	1.13	
Total III	4 317 336	584 588	3 732 748	3 880 803	148 056	3.82	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	10 087 449	4 412 476	5 674 973	6 588 606	913 633	13.87	

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 92 400)	92 400	92 400		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	147 600	147 600		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 577	10 577		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	616 781	632 480	15 700	2.48
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	575 300	15 700	559 600	NS
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	292 058	867 358	575 300	66.33	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	591 073	180 732	410 341	227.04
	Concours bancaires courants	421	22	399	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	2 833 936	2 860 368	26 432	0.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	658		658	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 543 028	1 837 628	294 600	16.03
	Dettes fiscales et sociales	381 461	831 985	450 524	54.15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	32 338	10 512	21 826	207.62	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 382 915	5 721 248	338 333	5.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 674 973	6 588 606	913 633	13.87

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 680 843

5 641 507

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	144 076	300	144 376	144 390	14	0.01
Production vendue de biens	100 641		100 641	362	100 279	NS
Production vendue de services	12 288 648	4 065 893	16 354 541	14 411 641	1 942 900	13.48
Chiffre d'affaires NET	12 332 083	4 066 193	16 398 276	14 555 669	1 842 607	12.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 187	22	2 165	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 712	16 187	10 525	65.02
Autres produits			76	1 071	995	92.93
Total des Produits d'exploitation (I)			16 427 250	14 572 949	1 854 302	12.72
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			110 278	139 793	29 515	21.11
Variation de stock (marchandises)			22 851	8 981	13 870	154.44
Achats de matières premières et autres approvisionnements			571	10 443	9 872	94.53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			13 885 572	11 840 671	2 044 901	17.27
Impôts, taxes et versements assimilés			94 804	68 824	25 981	37.75
Salaires et traitements			1 179 616	911 960	267 656	29.35
Charges sociales			348 415	275 403	73 012	26.51
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			801 524	737 376	64 147	8.70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			584 588		584 588	
Dotations aux provisions						
Autres charges			77 898	106 794	28 896	27.06
Total des Charges d'exploitation (II)			17 106 117	14 100 244	3 005 872	21.32
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			678 867	472 704	1 151 571	243.61
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	700	4 200	3 500	83.33
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 983	1 110	2 873	258.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	4 683	5 310	627	11.81
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 096	11 180	1 083	9.69
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 096	11 180	1 083	9.69
2. Résultat financier (V-VI)	5 414	5 870	456	7.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	684 280	466 834	1 151 115	246.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 442	20 762	6 680	32.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	110 040	1 550	108 490	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	137 482	22 312	115 170	516.18
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 729	611 118	586 389	95.95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	109 017	1 587	107 429	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	133 745	612 705	478 959	78.17
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 737	590 393	594 130	100.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	105 244	107 859	2 615	2.42
Total des produits (I+III+V+VII)	16 569 415	14 600 570	1 968 845	13.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 144 715	14 616 270	2 528 445	17.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	575 300	15 700	559 600	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 101 803 37 688

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 3 979 1 105

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'émergence et l'expansion du Covid-19 depuis début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial.

Cette situation a eu des impacts sur notre activité.

En application des décisions gouvernementales, la société a été contrainte de réduire significativement son activité depuis le 16 mars 2020.

En conséquence, la société a dû mettre en place les principales mesures suivantes :

- Obtention de prêts garantis par l'Etat auprès de la BNP et du Crédit agricole pour un montant total emprunté de 370 K€ en date du 30/04/2020.
- Recours à l'activité partielle pour un total de 6 604 heures.
- Demande de report des échéances de remboursement bancaire

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'arrêt de ses comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	1 702		
TOTAL	1 702		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	829 380		
TOTAL	829 380		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	320		309
Installations générales agencements aménagements divers	83 977		8 074
Matériel de transport	92 803		579
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 630 992		187 989
TOTAL	4 808 092		196 952
Autres titres immobilisés	235		3
Prêts, autres immobilisations financières	68 070		7 815
TOTAL	68 305		7 815
TOTAL GENERAL	5 707 479		204 770

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			1 702	1 702
TOTAL			1 702	1 702
Autres immobilisations incorporelles			829 380	829 380
TOTAL			829 380	829 380
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			629	629
Installations générales agencements aménagements divers			92 051	92 051
Matériel de transport		20 344	73 039	73 039
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		121 792	4 697 189	4 697 189
TOTAL		142 135	4 862 908	4 862 908
Autres titres immobilisés			238	238
Prêts, autres immobilisations financières			75 885	75 885
TOTAL			76 123	76 123
TOTAL GENERAL		142 135	5 770 113	5 770 113

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 702			1 702
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	780 904	39 216		820 120
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	92	123		215
Installations générales agencements aménagements divers	45 582	12 604		58 186
Matériel de transport	59 842	15 235	20 344	54 733
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 171 362	734 346	12 775	2 892 932
TOTAL	2 276 877	762 308	33 119	3 006 066
TOTAL GENERAL	3 059 483	801 524	33 119	3 827 888

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	39 216				
Instal.techniques matériel outillage indus.	123				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 604				
Matériel de transport	15 235				
Matériel de bureau informatique mobilier	734 346				
TOTAL	762 308				
TOTAL GENERAL	801 524				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		95 367			95 367
Sur comptes clients		43 632			43 632
Autres provisions pour dépréciation		445 589			445 589
TOTAL		584 588			584 588
TOTAL GENERAL		584 588			584 588
Dont dotations et reprises d'exploitation		584 588			

Les créances envers les sociétés K-PRESSE pour 437 K€ et DC Constructions pour 8 K€ ont été dépréciées en intégralité compte tenu des difficultés financières de ces sociétés, d'où la dotation de 445 K€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 250		11 250
Autres immobilisations financières	64 635	0	64 635
Clients douteux ou litigieux	44 798	44 798	
Autres créances clients	539 107	539 107	
Personnel et comptes rattachés	804	804	
Impôts sur les bénéfices	123 244	123 244	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 346	56 346	
Divers état et autres collectivités publiques	13 590	13 590	
Groupe et associés	851 201	851 201	
Débiteurs divers	141 532	141 532	
Charges constatées d'avance	1 049 505	1 049 505	
TOTAL	2 896 012	2 820 127	75 885
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	62 223		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	421	421		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	592 024	165 041	331 753	95 230
Emprunts et dettes financières divers	2 276 212	172		2 276 040
Fournisseurs et comptes rattachés	1 543 028	1 543 028		
Personnel et comptes rattachés	78 224	78 224		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	170 345	170 345		
Taxe sur la valeur ajoutée	94 393	94 393		
Autres impôts taxes et assimilés	38 499	38 499		
Groupe et associés	557 724	557 724		
Autres dettes	32 338	32 338		
TOTAL	5 383 207	2 680 184	331 753	2 371 270
Emprunts souscrits en cours d'exercice	570 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	160 611			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	77.0000	1 200			1 200

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	109 136	20.00
ACCES FIBRE LIMEIL BREVANNES		5.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel informatique	Linéaire	5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	5 à 8 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	18 197
Autres créances	47 837
Total	66 034

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	171
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 046
Dettes fiscales et sociales	137 516
Total	409 733

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	90 373
Charges financières	959 132
Total	1 049 505

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations	851 201		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	557 725	108 304	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	18
Agents de maîtrise et techniciens	22
Total	40

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	10 096	4 683
Dont entreprises liées	4 087	3 979

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	111 104
Total	111 104

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 12/02/2018
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 111 104
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/03/2022
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				479 470	479 470
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				116 502	116 502
- exercice				101 250	101 250
Total				217 752	217 752
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				95 270	95 270
- entre 1 et 5 ans				147 306	147 306
Total				242 576	242 576
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				11 452	11 452
Total				11 452	11 452

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Solde Av/ Pénalités, Trop perçus	27 442	77180000
- Produits de cessions éltts d'actif cédés	110 040	77520000
Total	137 482	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes sur achats	4 934	67110000
- Double paiement et autres charges except	19 720	67180000
Total	24 654	

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Urssaf Ile de France Trop payé fermé	75	67200000
Total	75	

BILAN AU 31/12/2020

ACTIF

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %
Immob.incorporelles nettes	9 260	48 476	80.90
Immob.corporelles nettes	1 856 842	2 531 214	26.64
Immob.financières	76 123	128 112	40.58
ACTIF IMMOBILISE	1 942 225	2 707 802	28.27 ↘
Stock matières, marchandises	58 365	176 582	66.95
Produits finis			
Travaux en cours			
STOCKS ET EN COURS	58 365	176 582	66.95 ↘
Avances fournisseurs	47 837	166 247	71.23
Créances clients	540 273	503 552	7.29
Autres créances	693 291	1 175 057	41.00
Comptes de régularisation	1 049 505	1 061 536	1.13
VALEURS REALISABLES	2 330 906	2 906 391	19.80 ↘
Disponibilités	1 343 477	797 829	68.39
ACTIF CIRCULANT	3 732 748	3 880 803	3.82 ↘
TOTAL GENERAL	5 674 973	6 588 606	13.87 ↘

PASSIF

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart %
Capital	240 000	240 000	
Résultat de l'exercice	575 300	15 700	NS
Prélèvements, distributions			
Autres fonds propres	627 358	643 057	2.44
FONDS PROPRES	292 058	867 358	66.33 ↘
Provisions réglementées			
Prov.risques et charges			
Subventions			
Emprunts à plus d'un an		36 167	100.00
DETTES LONG TERME		36 167	100.00 ↘
CAPITAUX STABLES	292 058	903 524	67.68 ↘
Emprunts à court terme	2 867 113	2 408 015	19.07
Avances clients	23 460	2 240	947.10
Dettes fournisseurs	1 543 028	1 837 628	16.03
Dettes fiscales et sociales	381 461	831 985	54.15
Autres dettes	567 431	605 190	6.24
Comptes de régularisation			
Concours bancaires	421	22	NS
DETTES COURT TERME	5 382 915	5 685 081	5.32 ↘
TOTAL GENERAL	5 674 973	6 588 606	13.87 ↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart
Rotation des stocks	413.94	399.27	14.67
Délai de paiement clients	11.02	9.97	1.05
Délai de paiement fournisseurs	37.89	44.50	6.61
Fonds de roulement en jours	36.23	45.52	9.29
Utilisation du fonds de roulement	36.22	44.62	8.41
Trésorerie en jours	29.48	19.73	9.75
Prélèvements / résultat			