

# ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

2020

## SAS VERACASH

42 RUE TAUZIA  
33800 BORDEAUX



### Dupouy

6-8 AVENUE DES SATELLITES  
PARC SEXTANT - BAT B - CS80040  
33187 LE HAILLAN CEDEX  
FRANCE

Tel +33 (5) 56 13 81 00  
Mail [contact@crowe-dupouy.fr](mailto:contact@crowe-dupouy.fr)

# Sommaire

## 1. COMPTES ANNUELS

Rapport de l'Expert-Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17
<i>Autres informations</i>	18

## 2. DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé	20
Compte de résultat détaillé	24

## 3. LIASSE FISCALE

**ETATS FINANCIERS**

**2020**

**Période du 01/01/2020 au 31/12/2020**

**COMPTES ANNUELS**

## Rapport de l'Expert-Comptable

### Compte Rendu des travaux du professionnel de l'Expertise-Comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS VERACASH relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	3 316 964
Chiffre d'affaires	86 891 079
<b>Résultat net comptable (Bénéfice)</b>	<b>695 938</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LE HAILLAN  
Le 19/04/2021

Christophe COUFFITTE  
Expert-Comptable

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>ACTIF</b>				
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 406 178	728 478	677 700	916 455
Fonds commercial	1 600 000		1 600 000	1 600 000
Autres immobilisations incorporelles	212 236		212 236	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	856	233	623	709
Autres immobilisations corporelles	58 226	35 471	22 755	14 420
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 686		6 686	9 596
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 284 181</b>	<b>764 182</b>	<b>2 519 999</b>	<b>2 541 179</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.	13 042		13 042	17 122
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	72 794		72 794	
<b>Avances et acomptes</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	14 695		14 695	7 435
Fournisseurs débiteurs				600
Personnel	350		350	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	44 308		44 308	26 264
Autres créances	40 614		40 614	4 492
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	585 949		585 949	380 543
Charges constatées d'avance	25 214		25 214	20 836
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>796 965</b>		<b>796 965</b>	<b>457 292</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 081 146</b>	<b>764 182</b>	<b>3 316 964</b>	<b>2 998 471</b>

## Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	1 188 680	118 868
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	35 856	2 056 612
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	134	134
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-43 810	-1 000 085
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>695 938</b>	<b>5 331</b>
Subventions d'investissement	57 118	
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 933 916</b>	<b>1 180 859</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	12 948	53 148
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>12 948</b>	<b>53 148</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		364 738
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 857	284 427
Dettes fiscales et sociales	81 492	67 707
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 126 751	1 047 591
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>1 370 100</b>	<b>1 764 464</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 316 964</b>	<b>2 998 471</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
<b>Produits d'exploitation</b>		
Ventes de marchandises	84 947 845	28 604 554
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 943 234	813 106
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>86 891 079</b>	<b>29 417 660</b>
<b>Dont à l'exportation</b>		
Production stockée		
Production immobilisée		58 666
Subventions d'exploitation		764
Autres produits	46 425	26 695
<b>Total</b>	<b>86 937 504</b>	<b>29 503 785</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	84 066 756	28 349 250
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.	29 250	36 180
Variation de stock (m.p.)	4 080	-12 958
Autres achats & charges externes	1 231 011	478 489
Impôts, taxes et vers. assim.	239 316	109 427
Salaires et Traitements	304 571	225 257
Charges sociales	92 540	65 800
Amortissements et provisions	281 197	229 616
Autres charges	1 217	70
<b>Total</b>	<b>86 249 938</b>	<b>29 481 131</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>687 566</b>	<b>22 654</b>
Opérations en commun	-85	-399
Produits financiers	41 225	2 812
Charges financières	25 788	36 248
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>15 436</b>	<b>-33 437</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>702 918</b>	<b>-11 182</b>
Produits exceptionnels	40 200	18 688
Charges exceptionnelles	47 179	2 175
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6 979</b>	<b>16 513</b>
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>695 938</b>	<b>5 331</b>

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VERACASH

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 3 316 964 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 695 938 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



## Règles et méthodes comptables

### Fonds commercial

---

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Stocks

---

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

## Règles et méthodes comptables

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

\* En date du 29 octobre 2020, l'Assemblée Générale Extraordinaire a décidé de porter le capital social de 118 868 à 1 188 680 euros :

- par incorporation d'une somme de 2 020 756 euros prélevée sur le compte "Prime d'émission". En représentation de cette augmentation de capital, il a été créé 20 207 560 actions nouvelles d'une valeur nominale de 0,1 € chacune attribuées gratuitement aux associés à raison de 17 actions nouvelles pour 1 action ancienne.

- puis par réduction du capital social d'un montant de 950 944 euros par l'annulation de 4 actions sur 9. Cette réduction ayant pour effet d'amortir partiellement la perte figurant sur le compte "Report à nouveau" du même montant.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	81 775		81 775	
- Fonds commercial	1 600 000			1 600 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 370 778	247 635		1 618 414
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>3 052 553</b>	<b>247 635</b>	<b>81 775</b>	<b>3 218 414</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	856			856
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 935	15 291		58 226
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>43 791</b>	<b>15 291</b>		<b>59 082</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 596		2 910	6 686
<b>Immobilisations financières</b>	<b>9 596</b>		<b>2 910</b>	<b>6 686</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 105 939</b>	<b>262 926</b>	<b>84 685</b>	<b>3 284 181</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	247 635	15 291		262 926
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>247 635</b>	<b>15 291</b>		<b>262 926</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	81 775		2 910	84 685
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>81 775</b>		<b>2 910</b>	<b>84 685</b>

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	1 600 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>1 600 000</b>

Un test de dépréciation est effectué à la clôture de l'exercice. Une provision est constituée lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, tel que la valeur cumulée de l'actif sous-jacent (et de la quote-part de mali affectée à cet actif) est supérieure à la valeur d'inventaire de celui-ci.

La méthode retenue pour déterminer la valeur d'inventaire est la méthode DCF (Discounted Cash Flow).

Nous n'avons relevé aucun indice de perte de valeur à la clôture du présent exercice.

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	81 775		81 775	
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	454 323	274 156		728 478
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>536 097</b>	<b>274 156</b>	<b>81 775</b>	<b>728 478</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	147	86		233
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 515	6 956		35 471
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>28 663</b>	<b>7 041</b>		<b>35 704</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>564 760</b>	<b>281 197</b>	<b>81 775</b>	<b>764 182</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 131 866 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 686		6 686
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	14 695	14 695	
Autres	85 271	85 271	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	25 214	25 214	
<b>Total</b>	<b>131 866</b>	<b>125 180</b>	<b>6 686</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 559
<b>Total</b>	<b>13 559</b>

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 188 680,00 euros décomposé en 11 886 800 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	53 148		40 200		12 948
<b>Total</b>	<b>53 148</b>		<b>40 200</b>		<b>12 948</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			40 200		



## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 370 100 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 857	161 857		
Dettes fiscales et sociales	81 492	81 492		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 126 751	511 497	615 254	
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 370 100</b>	<b>754 846</b>	<b>615 254</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Le compte courant entre la SAS AU COFFRE et la SAS VERACASH est rémunéré à hauteur de 1,18%.

#### Charges à payer

	Montant
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	33 556
PERS. CONGES A PAYER	23 419
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	7 622
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	1 936
FORMATION CONTINUE A PAYER	1 959
CFE-CVAE	16 306
<b>Total</b>	<b>84 799</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

---

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	25 214		
<b>Total</b>	<b>25 214</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		18 688
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge	40 200	
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>40 200</b>	<b>18 688</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47 179	2 175
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>47 179</b>	<b>2 175</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-6 979</b>	<b>16 513</b>

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Règlement jugement M.Ferret	40 200	
Provisions pour risques et charges		40 200
Régularisations diverses	2 661	
Régularisation paiement immédiat/différé	1 318	
Autres charges exceptionnelles	3 000	
<b>TOTAL</b>	<b>47 179</b>	<b>40 200</b>

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

Une augmentation de capital d'un montant de deux millions d'euros est prévue sur l'exercice 2021.

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	7 646
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
<b>Total</b>	<b>7 646</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

#### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 7 646 euros

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,34%
- Taux de croissance des salaires : 2%
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : table INSEE TD 2014-2016

# **ETATS FINANCIERS**

**2020**

**Période du 01/01/2020 au 31/12/2020**

**DETAIL DES COMPTES**

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
20100000 - FRAIS D'ETABLISSEMENT				81 774,69
28010000 - AMORT FRAIS D'ETABLISS				-81 774,69
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - DEPOT DE MARQUE VC	31 806,05		31 806,05	31 806,05
20510000 - SITE INTERNET ACTIF VER	638 458,73		638 458,73	638 458,73
20520000 - APPLICATION MOBILE VER	310 391,46		310 391,46	310 391,46
20530000 - PROJET MONNAIE D'ECHA	173 629,38		173 629,38	173 629,38
20540000 - PROJET IBAN VIRTUEL	59 512,33		59 512,33	59 512,33
20570000 - SMART CONTRACT TOKEN	192 379,95		192 379,95	156 979,95
28050000 - AMORT DEPOT DE MARQU		24 179,69	-24 179,69	-17 818,48
28051000 - AMORT SITE VERACARTE		350 832,02	-350 832,02	-223 140,28
28052000 - AMORT APPLI MOBILE		160 331,06	-160 331,06	-98 252,77
28053000 - AMORT PROJET MONNAIE		126 032,07	-126 032,07	-91 306,19
28054000 - AMORT IBANS VIRTUELS		35 707,41	-35 707,41	-23 804,94
28057000 - AMORT TOKEN VRO		31 395,99	-31 395,99	
	1 406 177,90	728 478,24	677 699,66	916 455,24
Fonds commercial				
20700000 - FONDS DE COMMERCE	1 600 000,00		1 600 000,00	1 600 000,00
	1 600 000,00		1 600 000,00	1 600 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
23200000 - IMMOBILISATIONS INCORP-	212 235,69		212 235,69	
	212 235,69		212 235,69	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
21550000 - OUTILLAGE TRANSMUTATI	856,03		856,03	856,03
28155000 - AMORT OUTILLAGE TRANS		232,88	-232,88	-147,28
	856,03	232,88	623,15	708,75
Autres immobilisations corporelles				
21830000 - MAT.BUREAU &INFORMATI	46 374,85		46 374,85	32 169,64
21840000 - MOBILIER	11 851,11		11 851,11	10 765,51
28183000 - AMORT MAT.BUREAU &INF		31 273,08	-31 273,08	-25 489,98
28184000 - AMORT MOBILIER		4 198,14	-4 198,14	-3 025,49
	58 225,96	35 471,22	22 754,74	14 419,68
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières				
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEME	6 685,56		6 685,56	9 595,56
	6 685,56		6 685,56	9 595,56
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>3 284 181,14</b>	<b>764 182,34</b>	<b>2 519 998,80</b>	<b>2 541 179,23</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
31110000 - STOCK OR	33,72		33,72	8,85
31120000 - STOCK ARGENT	13,47		13,47	4,12
31130000 - STOCK DIAMANTS	9,10		9,10	
31140000 - STOCK GOLDSLOT	45,82		45,82	13,28
32200000 - STOCK CARTES PLASTIQU	12 940,20		12 940,20	17 096,04
	13 042,31		13 042,31	17 122,29
Marchandises				
37110000 - STOCK MASTERNODES	72 793,60		72 793,60	

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>Avances et acomptes</b>	72 793,60		72 793,60	
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
41190000 - CLIENTS GROUPE	1 135,64		1 135,64	213,54
41810000 - CLIENTS FACTURES A ETA	13 559,39		13 559,39	7 221,92
	14 695,03		14 695,03	7 435,46
Fournisseurs débiteurs				
40980000 - FOURNISSEURS AVOIR A R				600,00
				600,00
Personnel				
43780000 - TICKETS RESTAURANT	350,00		350,00	
	350,00		350,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44526012 - TVA A RECUP - BIEN - AL -				187,20
44526022 - TVA A RECUP - PRESTAT -	3 963,54		3 963,54	4 250,13
44526122 - TVA A RECUP - PREST - IM	343,29		343,29	344,58
44562000 - TVA S/IMMOBILISATIONS				1 970,53
44566012 - TVA DEDUCTIBLE - BIEN - P				64,37
44566022 - TVA DEDUCTIBLE - PREST	36 676,60		36 676,60	18 755,39
44567000 - CREDIT DE TVA A REPORT	2 777,00		2 777,00	
44586000 - ETAT TVA S/FACT.NON PA	547,36		547,36	691,35
	44 307,79		44 307,79	26 263,55
Autres créances				
45171000 - AUOFFRE.COM C/C	21 553,61		21 553,61	
45173000 - C/C VERACASH CAPITAL S	6 112,91		6 112,91	4 492,43
46750000 - LINGOLD LIMITED	12 947,13		12 947,13	
	40 613,65		40 613,65	4 492,43
<b>Disponibilités et divers</b>				
Disponibilités				
51124000 - REMISES CB	18 262,84		18 262,84	5 531,00
51240000 - COMPTE VRC	204,26		204,26	382,48
51262000 - WORMSER VERACARTE CL	194,30		194,30	5 168,97
51264000 - WORMSER VERACARTE FO	240 124,07		240 124,07	113 495,13
51265000 - WORMSER VERACARTE FO	517,60		517,60	697,60
51266000 - PFS E-WALLET	95 201,49		95 201,49	176 619,22
51267000 - PFS COLLATERAL WALLET	30 890,06		30 890,06	30 890,06
51268000 - PFS IBAN WALLET	170 288,62		170 288,62	43 517,75
51269000 - LA BANQUE POSTALE	30 245,63		30 245,63	
52020000 - Jetons détenus				4 220,46
53110000 - CAISSE	20,00		20,00	20,00
	585 948,87		585 948,87	380 542,67
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'	25 213,73		25 213,73	20 835,59
	25 213,73		25 213,73	20 835,59
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>796 964,98</b>		<b>796 964,98</b>	<b>457 291,99</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 081 146,12</b>	<b>764 182,34</b>	<b>3 316 963,78</b>	<b>2 998 471,22</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel		
10130000 - CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 188 680,00	118 868,00
	1 188 680,00	118 868,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10410000 - PRIME D'EMISSION	35 856,00	2 056 612,00
	35 856,00	2 056 612,00
Réserve légale		
10610000 - RESERVE LEGALE	133,83	133,83
	133,83	133,83
Report à nouveau		
11900000 - REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	-43 810,40	-1 000 085,11
	-43 810,40	-1 000 085,11
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>695 938,44</b>	<b>5 330,71</b>
Subventions d'investissement		
13100000 - SUBVENTION D EQUIPEMENT	57 117,72	
	57 117,72	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 933 915,59</b>	<b>1 180 859,43</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
15180000 - AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	12 947,98	53 148,12
	12 947,98	53 148,12
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>12 947,98</b>	<b>53 148,12</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45171000 - AUOFFRE.COM C/C		364 738,40
		364 738,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	84 871,04	229 459,33
40190000 - FOURNISSEURS GROUPE	43 429,11	19 800,00
40810000 - FOURN FACTURES NON PARVENUES.	33 556,40	35 167,50
	161 856,55	284 426,83
<i>Personnel</i>		
42100000 - Pers. Remunerations Dues	33,49	11 052,51
42820000 - PERS. CONGES A PAYER	23 419,38	13 225,06
	23 452,87	24 277,57
<i>Organismes sociaux</i>		
43120000 - URSSAF AQUITAINE	5 656,00	8 690,00
43708000 - AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	249,31	209,97
43710000 - AG2R CAISSE DE RETRAITE	1 928,46	2 034,16
43720000 - PREVOYANCE CADRES MALAKOFF	2 803,07	477,75
43721000 - PREVOYANCE NON CADRES MUTEX		367,36
43760000 - MUTUELLE A PAYER		1 821,42
43820000 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	7 622,30	5 174,49
43860100 - TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	1 936,43	
43860200 - FORMATION CONTINUE A PAYER	1 958,52	1 395,83
	22 154,09	20 170,98
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44526012 - TVA A RECUP - BIEN - AL - PRORATA	117,55	
44527022 - TVA DUE - PRESTAT - AL - PRORAT	4 862,32	2 854,01
44527122 - TVA DUE - PRESTAT - IMP - PRORATA	379,20	308,89
44551000 - TVA A DECAISSER		1 899,00
44562000 - TVA S/IMMOBILISATIONS	472,23	



## Bilan détaillé

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
44566012 - TVA DEDUCTIBLE - BIEN - PRORATA	3,19	
44571000 - ETAT TVA COLLECTEE 20%	9 016,80	4 492,40
	14 851,29	9 554,30
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
44210000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	463,00	418,08
44711600 - TAXE SUR LES SALAIRES	1 318,89	2 386,41
44720000 - TRESOR PUBLIC - TAXE REVENTE	2 946,21	3 989,00
44864000 - CFE-CVAE	16 306,00	6 911,00
	21 034,10	13 704,49
Dettes fiscales et sociales	81 492,35	67 707,34
Autres dettes		
41110000 - CLIENTS VERACASH	344 646,34	105 877,84
46700000 - Dbr Et Cdr Divers	779 511,71	938 920,74
46710000 - INTERETS COURUS A PAYER	974,39	1 173,65
46725000 - VIREMENTS DOUTEUX	1 618,87	1 618,87
	1 126 751,31	1 047 591,10
<b>DETTES</b>	<b>1 370 100,21</b>	<b>1 764 463,67</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 316 963,78</b>	<b>2 998 471,22</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
70714000 - VENTES GOLDSPOT	4 572 535,57	1 060 059,50	3 512 476,07	331,35
70770000 - VENTES CLIENTS OR EXO	41 769 829,77	15 883 550,82	25 886 278,95	162,98
70770001 - VENTES CLIENTS OR VERA		170 161,91	-170 161,91	-100,00
70771000 - VENTES CLIENTS ARGENT	6 769 689,78	2 393 018,81	4 376 670,97	182,89
70772000 - VENTES CLIENTS DIAMANT	254 374,81	134 451,09	119 923,72	89,20
70774000 - VENTES CLIENTS GOLDSP	4 185 750,54	1 234 617,74	2 951 132,80	239,03
70778000 - VENTES TRANSMUT CLIEN	176 112,20	108 520,55	67 591,65	62,28
70779100 - VENTES AUCCOFFRE OR EX	25 913 275,50	6 959 557,97	18 953 717,53	272,34
70779200 - VENTES AUCCOFFRE ARGE	1 283 796,19	591 425,31	692 370,88	117,07
70779300 - VENTES AUCCOFFRE DIAMA	32 139,93	78 708,27	-46 568,34	-59,17
70972000 - REMISE COMMERCIALE CLI	-7 975,28	-8 102,97	127,69	-1,58
70972100 - REMISE COMMERCIALE CLI	-1 594,45	-1 345,27	-249,18	18,52
70972200 - REMISE COMMERCIALE CLI	-12,91	-70,06	57,15	-81,57
70972400 - REMISE COMMERCIALE CLI	-76,30		-76,30	
	84 947 845,35	28 604 553,67	56 343 291,68	196,97
Production vendue (services)				
70822000 - FRAIS GESTION S/VENTES	1 216 980,78	455 493,29	761 487,49	167,18
70822010 - FRAIS GESTION S/VENTES	462 079,73	150 256,74	311 822,99	207,53
70822020 - FRAIS GESTION S/VENTES	25 439,70	13 445,09	11 994,61	89,21
70822040 - FRAIS GESTION S/VENTES	20 938,71	6 172,99	14 765,72	239,20
70822100 - FRAIS GESTION S/TRANSM	5 280,34	3 208,68	2 071,66	64,56
70822200 - FRAIS GESTION S/TRANSF	30 828,07	42 031,22	-11 203,15	-26,65
70822210 - FRAIS GESTION S/TRANSF	4 478,61	6 661,86	-2 183,25	-32,77
70822240 - FRAIS GESTION S/TRANSF	229,99		229,99	
70822300 - FRAIS GESTION S/TRANSF	197,69	1 182,41	-984,72	-83,28
70823000 - FRAIS D'OXYDATION OR E	89 029,11	68 535,18	20 493,93	29,90
70823100 - FRAIS D'OXYDATION ARGE	10 866,21	12 704,74	-1 838,53	-14,47
70823200 - FRAIS D'OXYDATION DIAM	419,94	722,38	-302,44	-41,87
70823400 - FRAIS D'OXYDATION GOLD	577,87	0,97	576,90	NS
70824000 - ABONNEMENT SERVICE VE		3 622,02	-3 622,02	-100,00
70825000 - FRAIS VIREMENT SORTAN	33 140,42	17 959,24	15 181,18	84,53
70825100 - FRAIS VIREMENT SORTAN	6 425,06	3 087,07	3 337,99	108,13
70825200 - FRAIS VIREMENT SORTAN	193,15	403,11	-209,96	-52,09
70825400 - FRAIS VIREMENT SORTAN	4 908,61	526,04	4 382,57	833,12
70826000 - FRAIS PAIEMENT CB OR EX	2 148,39	5 450,18	-3 301,79	-60,58
70826100 - FRAIS PAIEMENT CB ARGE	575,79	1 299,46	-723,67	-55,69
70826200 - FRAIS PAIEMENT CB DIAM	18,23	95,10	-76,87	-80,83
70826400 - FRAIS PAIEMENT CB GOLD	218,75	261,91	-43,16	-16,48
70828000 - PRESTATIONS ANNEXES V	3 535,11	3 601,98	-66,87	-1,86
70828100 - PRESTATIONS ANNEXES V	407,51	537,35	-129,84	-24,16
70828200 - PRESTATIONS ANNEXES V	183,37	30,23	153,14	506,58
70828400 - PRESTATIONS ANNEXES V	198,42	145,01	53,41	36,83
70885000 - AUTRES PRODUITS NON S	2 621,00	3 231,21	-610,21	-18,88
70885100 - AUTRES PRODUITS NON S	21 313,52	12 440,67	8 872,85	71,32
	1 943 234,08	813 106,13	1 130 127,95	138,99
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>86 891 079,43</b>	<b>29 417 659,80</b>	<b>57 473 419,63</b>	<b>195,37</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production immobilisée				
72100000 - PRODUCTION IMMOS-INCO		58 666,35	-58 666,35	-100,00
		58 666,35	-58 666,35	-100,00
Subventions d'exploitation				
74000000 - SUBVENTIONS		763,67	-763,67	-100,00
		763,67	-763,67	-100,00
Autres produits				
70888000 - AUTRES PRODUITS SOUMI	45 084,00	22 462,00	22 622,00	100,71
75800000 - PRODUITS DIV.GESTION C	190,68	617,95	-427,27	-69,14
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES	1 150,00	3 615,06	-2 465,06	-68,19
	46 424,68	26 695,01	19 729,67	73,91
<b>Total</b>	<b>86 937 504,11</b>	<b>29 503 784,83</b>	<b>57 433 719,28</b>	<b>194,67</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
60710000 - ACHATS AUCOFFRE OR	56 486 132,72	16 726 410,63	39 759 722,09	237,71
60712000 - ACHATS AUCOFFRE ARGE	6 059 789,99	2 079 093,43	3 980 696,56	191,46
60713000 - ACHATS AUCOFFRE DIAMA	150 137,08	78 196,58	71 940,50	92,00
60714000 - ACHATS GOLDSPOT	7 986 341,55	2 059 840,63	5 926 500,92	287,72
60720000 - ACHATS TRANSMUTATION	208 164,65	126 855,01	81 309,64	64,10
60770000 - RACHATS CLIENTS OR	4 776 193,07	2 633 980,36	2 142 212,71	81,33
60771000 - RACHATS CLIENTS ARGEN	1 161 901,87	523 893,55	638 008,32	121,78
60772000 - RACHATS CLIENTS DIAMA	48 198,12	55 773,52	-7 575,40	-13,58
60773000 - UTILISATION CARTES CLIE	6 659 293,73	3 929 283,33	2 730 010,40	69,48
60774000 - RACHATS CLIENTS GOLDS	530 603,44	135 922,57	394 680,87	290,37
	84 066 756,22	28 349 249,61	55 717 506,61	196,54
Achats de m.p & aut.approv.				
60220000 - ACHAT CARTES PLASTIQU	29 250,00	36 180,00	-6 930,00	-19,15
	29 250,00	36 180,00	-6 930,00	-19,15
Variation de stock (m.p.)				
60320000 - VARIATION STOCK CARTE	4 155,84	-12 931,65	17 087,49	-132,14
60331000 - VAR. STOCK AUTRES APR	-24,87	-8,85	-16,02	181,02
60332000 - VAR. STOCK AUTRES APR	-9,35	-4,12	-5,23	126,94
60333000 - VAR. STOCK AUTRES APR	-9,10	-13,28	4,18	-31,48
60334000 - VAR. STOCK AUTRES APR	-32,54		-32,54	
	4 079,98	-12 957,90	17 037,88	-131,49
Autres achats & charges externes				
60400000 - PRESTATIONS SERVICES D	305 365,00		305 365,00	
60400300 - SERVICES INFORMATI REF	6 600,00		6 600,00	
60440000 - CONV MANAG ABW PREST	93 000,00	66 000,00	27 000,00	40,91
60450000 - PRESTATION COMPTES IB	44 940,93	26 033,55	18 907,38	72,63
60460000 - FRAIS FABRIC ET EXPLOIT-	132 220,76	87 041,98	45 178,78	51,90
60470000 - PRESTATIONS SERVICES I	5 703,69		5 703,69	
60611000 - FOURNITURES NON STOC	2 020,52		2 020,52	
60640000 - ACHATS FOURNIT.ADMINIS	7 222,39	4 912,94	2 309,45	47,01
61300000 - DOMICILIATION + FRAIS SI	660,00	660,00		
61325000 - LOCATION COFFRE SUISS	63 515,00	44 204,00	19 311,00	43,69
61327000 - LOCATION VERACASH A R	25 001,32	16 368,00	8 633,32	52,75
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES	6 154,64		6 154,64	
61353000 - LOCATION SERVEUR	10 706,72		10 706,72	
61400000 - CHARGES LOCATIVES	11 266,29		11 266,29	
61521000 - ENTRETIEN IMMOBLIER VC	471,34		471,34	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61560000 - MAINTENANCE	2 168,73	708,76	1 459,97	205,99
61565000 - PAYLINE	1 317,16	469,74	847,42	180,40
61566000 - AUTRES LOGICIELS	2 181,34		2 181,34	
61600000 - ASSURANCES (sauf dirig/por	7 714,91	5 198,60	2 516,31	48,40
61630000 - ASSURANCE FREEPORT	17 239,00	9 723,00	7 516,00	77,30
61810000 - DOCUMENTATION GENERA		54,32	-54,32	-100,00
62260000 - HONORAIRES COMPTABLE	19 453,30	19 628,20	-174,90	-0,89
62260100 - HONORAIRES CAC	22 020,00	12 000,00	10 020,00	83,50
62260200 - HONORAIRES SOCIAL	3 792,00	3 270,00	522,00	15,96
62260300 - HONORAIRES JURIDIQUES	2 650,00	1 561,25	1 088,75	69,74
62263000 - HONORAIRES DIVERS	74 579,94	18 998,07	55 581,87	292,57
62270000 - FRAIS ACTE ET CONTENTI	350,97	270,48	80,49	29,76
62310000 - ANNONCES ET INSERTION	165,95	136,20	29,75	21,84
62311500 - LOGICIELS / LICENCES / AB	79 506,08	48 207,19	31 298,89	64,93
62319000 - RELATION PRESSE	16 800,00		16 800,00	
62319200 - INTERNET ACHAT ESPACE	109 362,50	42 934,87	66 427,63	154,72
62319300 - HONORAIRES ACHAT ESPA	18 443,09	9 359,75	9 083,34	97,05
62319600 - SALONS / CONGRES / EVE		2 122,64	-2 122,64	-100,00
62319800 - OUTILS D'AIDE A LA VENTE	9 387,48	6 208,25	3 179,23	51,21
62319900 - ETUDES		2 500,00	-2 500,00	-100,00
62340000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	24 961,90	12 370,00	12 591,90	101,79
62360000 - CATALOGUES & IMPRIMES	184,00	854,90	-670,90	-78,48
62410000 - TRANSPORTS S/ACHATS	2 121,74		2 121,74	
62500000 - DEPLACEMENTS, MISSION	2 000,00		2 000,00	
62510000 - REPAS	489,84	901,29	-411,45	-45,65
62511000 - TRAIN	483,00	780,50	-297,50	-38,12
62512000 - AVION		832,99	-832,99	-100,00
62514000 - PEAGES ET PARKINGS	120,30	404,13	-283,83	-70,23
62515000 - HOTELS	562,81	10 627,41	-10 064,60	-94,70
62516000 - BUS, NAVETTE, TRAM ETC	8,90	25,20	-16,30	-64,68
62600000 - FRAIS POSTAUX NON SOU	6 142,17	3 977,34	2 164,83	54,43
62610000 - TELEPHONIE E INTERNET	2 257,85	1 348,81	909,04	67,40
62611000 - FRAIS POSTEAUX SOUMIS	1 421,44	1 284,82	136,62	10,63
62611100 - PERMANENCE TELEPHONI	3 467,30	3 857,08	-389,78	-10,11
62700000 - FRAIS BANCAIRES	48 974,96	5 395,06	43 579,90	807,77
62710000 - FRAIS BANCAIRES SOUMIS	630,00	490,00	140,00	28,57
62780000 - COMMISION PAIEM RECUS	35 198,37	6 767,27	28 431,10	420,13
62811000 - COTISATIONS-ADHESIONS	4,99		4,99	
	1 231 010,62	478 488,59	752 522,03	157,27
Impôts, taxes et vers. assim.				
63111600 - TAXE SUR LES SALAIRES	23 153,24	18 442,90	4 710,34	25,54
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	1 936,18		1 936,18	
63330000 - FORMATION CONTINUE CD	1 632,12	1 395,83	236,29	16,93
63511000 - CFE-CVAE	27 746,00	13 979,00	13 767,00	98,48
63512100 - AUTRES TAXES A PAYER	2 903,22	374,94	2 528,28	674,32
63521500 - TVA NON DEDUCTIBLE	181 945,68	75 359,72	106 585,96	141,44
63540000 - DROIT ENREG. ET TIMBRE		-125,00	125,00	-100,00
	239 316,44	109 427,39	129 889,05	118,70
Salaires et Traitements				
64100000 - REMUNERATIONS DU PER	283 946,42	224 943,25	59 003,17	26,23
64120000 - CONGES PAYES	10 853,51	-577,50	11 431,01	NS
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATION	2 020,20	655,24	1 364,96	208,31

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64140000 - INDEMN & AVANT DIVERS	7 750,71	236,15	7 514,56	NS
	304 570,84	225 257,14	79 313,70	35,21
<b>Charges sociales</b>				
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	31 784,08	31 057,04	727,04	2,34
64510100 - COTISATIONS POLE EMPL	11 958,43	9 590,87	2 367,56	24,69
64530000 - COTISATIONS CAISSES DE	11 237,07	9 023,65	2 213,42	24,53
64550000 - COTISATIONS PREVOYANC	2 268,19	1 870,79	397,40	21,24
64551000 - COTISATIONS PREVOYANC	778,30	605,69	172,61	28,50
64560000 - MUTUELLE	3 248,07	3 088,38	159,69	5,17
64570000 - TICKETS RESTAURANTS	7 668,00	6 225,00	1 443,00	23,18
64580000 - CHARGES SUR CONGES	2 447,81	-2 584,92	5 032,73	-194,70
64590000 - COTISATIONS AUTRES OR	249,41	209,97	39,44	18,78
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	937,70	620,00	317,70	51,24
64800000 - AUTRES CHARGES DE PER	19 963,29	6 093,84	13 869,45	227,60
	92 540,35	65 800,31	26 740,04	40,64
<b>Amortissements et provisions</b>				
68111000 - DOT.AMORT.IMMO.INCORP	274 155,58	218 141,66	56 013,92	25,68
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORP.	7 041,35	11 474,17	-4 432,82	-38,63
	281 196,93	229 615,83	51 581,10	22,46
<b>Autres charges</b>				
65600000 - PERTES CHANGE CREANC	1 216,77	70,00	1 146,77	NS
	1 216,77	70,00	1 146,77	NS
<b>Total</b>	<b>86 249 938,15</b>	<b>29 481 130,97</b>	<b>56 768 807,18</b>	<b>192,56</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>687 565,96</b>	<b>22 653,86</b>	<b>664 912,10</b>	<b>NS</b>
<b>Opérations en commun</b>				
65800000 - CHARGES DIV.GESTION C	-84,59	-399,41	314,82	-78,82
	<b>-84,59</b>	<b>-399,41</b>	<b>314,82</b>	<b>-78,82</b>
<b>Produits financiers</b>				
76170000 - REVENUS CREANCES/PAR	10 765,32	2 709,66	8 055,66	297,29
76610000 - GAINS CHANGE EURO	12,01	101,99	-89,98	-88,22
76800000 - AUTRE PRODUITS FINANCI	30 447,36		30 447,36	
	<b>41 224,69</b>	<b>2 811,65</b>	<b>38 413,04</b>	<b>NS</b>
<b>Charges financières</b>				
66110000 - INTERETS COURUS		-193,38	193,38	-100,00
66111000 - INTERETS DES EMPRUNTS	25 788,35	30 693,06	-4 904,71	-15,98
66800000 - Autres charges financières		5 748,62	-5 748,62	-100,00
	<b>25 788,35</b>	<b>36 248,30</b>	<b>-10 459,95</b>	<b>-28,86</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>15 436,34</b>	<b>-33 436,65</b>	<b>48 872,99</b>	<b>-146,17</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>702 917,71</b>	<b>-11 182,20</b>	<b>714 099,91</b>	<b>NS</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
77180000 - AUTRES PROD. EXCEPT. S/		18 688,09	-18 688,09	-100,00
78750000 - REPRISES SUR PROVISION	40 200,14		40 200,14	
	<b>40 200,14</b>	<b>18 688,09</b>	<b>21 512,05</b>	<b>115,11</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
67180000 - AUTRES CHARGES EXEP/	47 179,41	2 175,18	45 004,23	NS
	<b>47 179,41</b>	<b>2 175,18</b>	<b>45 004,23</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-6 979,27</b>	<b>16 512,91</b>	<b>-23 492,18</b>	<b>-142,27</b>

**Compte de résultat détaillé**

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>695 938,44</b>	<b>5 330,71</b>	<b>690 607,73</b>	<b>NS</b>