

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00534

Numéro SIREN : 819 096 157

Nom ou dénomination : APITRAK

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/014025

S.A.S APITRAK

29 chemin du Vieux Chêne

38240 MEYLAN

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2020

Exercice du 01/04/2020 au 31/12/2020

50, chemin de l'Etoile - Inovallée - 38330 Montbonnot-Saint-Martin

Tél. 04 76 41 31 48 - Fax:04 76 41 03 32 - info@mielcarek.com - www.mielcarek.com

SARL au capital de 82 400 € - 399 448 075 RCS Grenoble - SIRET 399 448 075 00024

NAF 6920Z - N°Intracommunautaire FR29399448075

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables - Région de Lyon

Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Grenoble

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 9			Exercice N-1 31/03/2020 15	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						
	Frais de développement	621 976	171 080	450 896	362 795	88 101	24.28
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	15 590	12 356	3 234	5 584	2 350	42.08
	Autres immobilisations corporelles	8 669	8 371	298	1 947	1 649	84.70
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	15 037		15 037	15 037			
Total II	661 272	191 807	469 465	385 363	84 102	21.82	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 170		3 170	3 207	37	1.16
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	12 959		12 959	16 717	3 758	22.48
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	78 466	3 084	75 382	25 574	49 808	194.76
	Autres créances	81 060		81 060	88 839	7 779	8.76
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	154 440		154 440	32 752	121 687	371.54	
Charges constatées d'avance (3)	295		295	1 758	1 463	83.22	
Total III	330 390	3 084	327 306	168 849	158 457	93.85	
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)	991 662	194 891	796 771	554 212	242 559	43.77	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

15 037

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 9	31/03/2020 15	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 39 312)	39 312	39 312		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		426 771	426 771	100.00
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
Report à nouveau	117 098	431 760	314 661	72.88	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	170 987	112 110	283 097	252.52	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	93 200	77 786	170 987	219.82	
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	420 077	360 665	59 412	16.47
	Concours bancaires courants		92	92	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	180 201	179 798	403	0.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 736	34 802	2 067	5.94
	Dettes fiscales et sociales	67 474	49 435	18 040	36.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	3 083	5 284	2 202	41.66	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		1 922	1 922	100.00
	Total IV	703 571	631 998	71 572	11.32
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		796 771	554 212	242 559	43.77

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

330 521

262 351

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 9			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2020 15	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	55 359	357 994	413 353	180 961	232 393	128.42
Chiffre d'affaires NET	55 359	357 994	413 353	180 961	232 393	128.42
Production stockée			3 758	6 720	2 962	44.07
Production immobilisée			158 091	191 877	33 786	17.61
Subventions d'exploitation			4 500	34 812	30 312	87.07
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 915	7 063	3 148	44.57
Autres produits			88	59	29	49.47
Total des Produits d'exploitation (I)			576 188	408 051	168 137	41.20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			84 910	45 614	39 296	86.15
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			37		37	
Autres achats et charges externes *			88 424	111 702	23 278	20.84
Impôts, taxes et versements assimilés			3 325	4 858	1 534	31.57
Salaires et traitements			183 550	292 444	108 894	37.24
Charges sociales			27 200	46 201	19 000	41.13
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			73 989	75 319	1 330	1.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				3 084	3 084	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			187	305	119	38.84
Total des Charges d'exploitation (II)			461 623	579 528	117 905	20.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			114 566	171 477	286 042	166.81
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	
	31/12/2020	9	31/03/2020	15
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	3 805		3 805	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 805		3 805	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 516	21 652	9 135	42.19
Différences négatives de change	10	25	15	59.60
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	12 527	21 677	9 151	42.21
2. Résultat financier (V-VI)	8 722	21 677	12 955	59.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	105 844	193 154	298 998	154.80
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		70	70	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		70	70	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		70	70	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	65 143	81 114	15 971	19.69
Total des produits (I+III+V+VII)	579 993	408 051	171 942	42.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	409 006	520 161	111 155	21.37
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	170 987	112 110	283 097	252.52

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 796 770.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 413 353.20 Euros et dégageant un bénéfice de 170 986.74 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, couvrant la période du 01/04/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	463 885		158 091
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 590		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 669		
TOTAL	24 259		
Prêts, autres immobilisations financières	15 037		
TOTAL	15 037		
TOTAL GENERAL	503 181		158 091

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			621 976	621 976
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			15 590	15 590
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 669	8 669
TOTAL			24 259	24 259
Prêts, autres immobilisations financières			15 037	15 037
TOTAL			15 037	15 037
TOTAL GENERAL			661 272	661 272

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	101 090	69 990		171 080
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 006	2 350		12 356
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 722	1 649		8 371
TOTAL	16 728	3 999		20 727
TOTAL GENERAL	117 818	73 989		191 807

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	69 990				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 350				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 649				
TOTAL	3 999				
TOTAL GENERAL	73 989				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 084				3 084
TOTAL	3 084				3 084
TOTAL GENERAL	3 084				3 084

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 037	15 037	
Clients douteux ou litigieux	3 084	3 084	
Autres créances clients	75 382	75 382	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 620	1 620	
Impôts sur les bénéficiaires	65 800	65 800	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 983	12 983	
Débiteurs divers	656	656	
Charges constatées d'avance	295	295	
TOTAL	174 858	174 858	

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	3 140	3 140		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	416 937	134 599	241 838	40 500
Emprunts et dettes financières divers	106 720	16 008	90 712	
Fournisseurs et comptes rattachés	32 736	32 736		
Personnel et comptes rattachés	21 114	21 114		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 791	33 791		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 772	6 772		
Autres impôts taxes et assimilés	5 797	5 797		
Groupe et associés	73 481	73 481		
Autres dettes	3 083	3 083		
TOTAL	703 571	330 521	332 550	40 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	132 923			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 160			

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
Actions	0.1000	393 120			393 120

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 01/04/2020 au 31/12/2020

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 aménagements	Linéaire	10 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	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 140
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 320
Dettes fiscales et sociales	8 720
Autres dettes	2 426
Total	20 606

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	295
Total	295

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	1
Total	5

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	105 844	65 143 -
Résultat comptable (hors participation)	170 987	

Le montant du crédit d'impôt recherche s'est élevé à 65800 euros sur l'année civile 2020.
Le montant inscrit sur l'exercice, du 1er avril au 31 décembre, est de 53660 euros.

Un crédit d'impôt pour dépenses de prospections commerciales a été perçu sur l'exercice pour un montant de 11483 euros. Les dépenses prises en compte ont été réalisées au titre de l'exercice ouvert en 2018.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/04/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.

APITRAK

Société par actions simplifiée au capital de 39.312 euros
Siège social : 29 chemin du Vieux Chêne - 38240 MEYLAN
819 096 157 R.C.S. GRENOBLE
(La « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE EN DATE DU 30 JUIN 2021

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

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, sur la base de du rapport de gestion établi par le Président sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, **décide** d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 170.987 euros de la manière suivante :

Une partie du bénéfice en apurement du compte « Report à nouveau » :	117.098 euros
Une partie du bénéfice à la Réserve légale :	3.932 euros
Le solde,	49.957 euros
En totalité au compte « Autres Réserves », dont le solde s'élèverait à :	49.957 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société demeureraient fixés à la somme de 93.200 euros.

L'Assemblée générale **prend acte** qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

[...]

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Copie certifiée conforme

Vincent LÉ
Président