

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01429

Numéro SIREN : 752 136 010

Nom ou dénomination : COVLINE

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2022 sous le numéro de dépôt 6871

## Compte de résultat

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>55 346</b>    | <b>137 609</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |
| De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et transfert de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 2                | 210              |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>2</b>         | <b>210</b>       |
| Dotations aux amortissements et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                   | 519              | 842<br>5 000     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>519</b>       | <b>5 842</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>(517)</b>     | <b>(5 632)</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>54 828</b>    | <b>131 977</b>   |
| Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                                  | 1 682            | 2 500            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>1 682</b>     | <b>2 500</b>     |
| Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements et aux provisions                                                                                                                                                                                    |                  |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>1 682</b>     | <b>2 500</b>     |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                                                                                      | 28 792           | 45 810           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>2 660 842</b> | <b>2 057 689</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>2 633 124</b> | <b>1 969 021</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>27 718</b>    | <b>88 667</b>    |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

**Compte de résultat**

|                                                                 |                  | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                                                 |                  | 12 mois          | 12 mois          |
|                                                                 | <b>France</b>    |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                          | 111 721          | 135 563          | 271 962          |
| Production vendue (Biens)                                       |                  |                  |                  |
| Production vendue (Services et Travaux)                         | 1 904 401        | 2 110 900        | 1 601 920        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                 | <b>2 016 122</b> | <b>2 246 463</b> | <b>1 873 882</b> |
| Productions stockée                                             |                  |                  |                  |
| Production immobilisée                                          |                  | 326 607          | 150 518          |
| Subventions d'exploitation                                      |                  | 27 700           |                  |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                  | 58 385           | 30 533           |
| Autres produits                                                 |                  | 4                | 45               |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  | <b>2 659 158</b> | <b>2 054 978</b> |
| Achats de marchandises                                          |                  | 9 007            | 29 878           |
| Variation de stock                                              |                  | 3 328            | (15 392)         |
| Achats de matières et autres approvisionnements                 |                  |                  |                  |
| Variation de stock                                              |                  |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                               |                  | 740 223          | 537 739          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                  | 22 487           | 22 536           |
| Salaires et traitements                                         |                  | 1 073 861        | 806 607          |
| Charges sociales du personnel                                   |                  | 525 208          | 332 760          |
| Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                  |                  |                  |
| Dotations aux amortissements :                                  |                  |                  |                  |
| - sur immobilisations                                           |                  | 213 828          | 193 150          |
| - charges d'exploitation à répartir                             |                  |                  |                  |
| Dotations aux provisions :                                      |                  |                  |                  |
| - sur immobilisations                                           |                  |                  |                  |
| - sur actif circulant                                           |                  | 10 083           | 10 051           |
| - pour risques et charges                                       |                  |                  |                  |
| Autres charges                                                  |                  | 5 788            | 43               |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  | <b>2 603 813</b> | <b>1 917 370</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  | <b>55 346</b>    | <b>137 609</b>   |

**Bilan passif**

|                                                                              | 31/12/2021       | 31/12/2020       |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capital social ou individuel                                                 | 400 000          | 350 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                                                        |                  |                  |
| <b>RESERVES</b>                                                              |                  |                  |
| Réserve légale                                                               | 40 000           | 35 000           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                        |                  |                  |
| Autres réserves                                                              |                  |                  |
| Report à nouveau                                                             | 92 525           | 58 857           |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                                | 27 718           | 88 667           |
| Subventions d'investissement                                                 |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                      |                  |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | <b>560 243</b>   | <b>532 525</b>   |
| Produits des émissions de titres participatifs                               |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                        |                  |                  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                                  |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                      |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS RISQUES, CHARGES</b>                                           |                  |                  |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                           |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                                 |                  |                  |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      | 201 916          | 57 087           |
| Emprunts et dettes financières divers                                        | 151              | 132              |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             | 4 560            | 4 560            |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 165 881          | 109 950          |
| Dettes fiscales et sociales                                                  | 444 690          | 421 674          |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                  |                  |
| Autres dettes                                                                | 6 243            | 11 054           |
| Produits constatés d'avance                                                  | 1 075 750        | 876 784          |
| <b>DETTES</b>                                                                | <b>1 899 190</b> | <b>1 481 242</b> |
| Ecart de conversion passif                                                   |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>2 459 433</b> | <b>2 013 767</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes                         | 27 718,23        | 88 667,05        |
| (1) Dont dettes à moins d'un an                                              | 1 755 629        | 1 454 978        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 869              | 2 271            |

Certifié conforme**Bilan actif**

|                                                    | 31/12/2021       |                |                  | 31/12/2020       |
|----------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                    | Brut             | Amort. Prov.   | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                        |                  |                |                  |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                |                  |                  |
| Frais d'établissement                              |                  |                |                  |                  |
| Frais de recherche et de développement             |                  |                |                  |                  |
| Concessions brevets droits similaires              | 1 575 247        | 816 319        | 758 928          | 611 159          |
| Fonds commercial (1)                               |                  |                |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles               |                  |                |                  |                  |
| Avances et acomptes                                |                  |                |                  |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                |                  |                  |
| Terrains                                           |                  |                |                  |                  |
| Constructions                                      |                  |                |                  |                  |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                 | 180 594          | 98 704         | 81 890           | 48 031           |
| Immobilisations en cours                           |                  |                |                  |                  |
| Avances et acomptes                                | 1 000            |                | 1 000            |                  |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                |                  |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence  |                  |                |                  |                  |
| Autres participations                              | 13 000           |                | 13 000           |                  |
| Créances rattachées à des participations           |                  |                |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                          | 285              |                | 285              |                  |
| Prêts                                              |                  |                |                  | 25 000           |
| Autres immobilisations financières                 | 6 000            |                | 6 000            | 6 000            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                            | <b>1 776 127</b> | <b>915 024</b> | <b>861 103</b>   | <b>690 190</b>   |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                |                  |                  |
| Matières premières, approvisionnements             |                  |                |                  |                  |
| En-cours de production de biens                    |                  |                |                  |                  |
| En-cours de production de services                 |                  |                |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                   |                  |                |                  |                  |
| Marchandises                                       | 12 064           |                | 12 064           | 15 392           |
| <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                |                  |                  |
| <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés              | 1 050 126        | 15 301         | 1 034 826        | 811 592          |
| Autres créances                                    | 139 321          |                | 139 321          | 37 960           |
| Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                    |                  |                |                  | 285              |
| Disponibilités                                     | 338 709          |                | 338 709          | 411 923          |
| Charges constatées d'avance                        | 73 410           |                | 73 410           | 46 425           |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                             | <b>1 613 631</b> | <b>15 301</b>  | <b>1 598 330</b> | <b>1 323 576</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices         |                  |                |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations            |                  |                |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif                         |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                                 | <b>3 389 757</b> | <b>930 324</b> | <b>2 459 433</b> | <b>2 013 767</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

25 000

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2021** dont le total est de **2 459 432,66 euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **27 718,23 euros** .

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2021** au **31/12/2021**.

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice sont présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général, du règlement ANC-2014-03 et des modifications qui lui ont été apportées.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect des principes comptables de base de :

- présentation d'états reflétant une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entité à la date de clôture,
- permanence des méthodes d'évaluation et de présentation des comptes assurant la comparabilité des comptes annuels,
- appréciation de l'évolution de l'entité dans une perspective de continuité d'exploitation,

et conformément aux autres principes et règles comptables applicables en France.

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

Lorsqu'un choix est offert, la méthode utilisée sera précisée dans les notes relatives aux comptes concernés.

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

La société ne détient pas d'immobilisation ventilée par composant.

La société, par souci de simplification, a décidé de retenir la durée d'usage pour l'amortissement de ses biens non décomposables en lieu et place de la durée d'utilité.

La société a opté pour l'activation des coûts de recherche et de développement de nouveaux modules ELOFICASH redéveloppés pour répondre aux besoins de la clientèle à l'international et avec une conformité RGPD.

Cette activation respecte l'ensemble des critères cumulés suivants :

- La faisabilité et réussite technique
- L'intention et la capacité à exploiter, utiliser ou à vendre l'immobilisation
- L'évaluation fiable des avantages économiques futurs
- La capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La valeur nette des développements activés depuis 2013 s'élève à 652 352€ au 31 décembre 2021.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction des durées d'usage suivantes :

## \* Immobilisations incorporelles

|                                  |        |
|----------------------------------|--------|
| Développement Logiciel Eloficash | 6 ans  |
| Création du site internet        | 3 ans  |
| Logiciel                         | 3 ans  |
| Installations et agencements     | 10 ans |

## \* Immobilisations corporelles

|                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| Matériels de bureau et informatique | 3 ans |
| Matériels de transport              | 5 ans |

L'amortissement exceptionnel résultant de l'application de dispositions fiscales est comptabilisé en provisions réglementées (Amortissements dérogatoires).

Pour cet exercice aucun amortissement exceptionnel n'a été doté. En conséquence, aucun montant n'est comptabilisé en provisions réglementées.

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

A la clôture des comptes, ils sont évalués par référence à la valeur d'utilité qui est déterminée en fonction de critères financiers les plus appropriés à la situation de chaque société. Pour les sociétés non cotées, les critères généralement retenus sont la quote-part de situation nette et les perspectives de rentabilité. En cas de baisse durable de la valeur d'utilité, des provisions pour dépréciation sont constatées.

## Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.  
Les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances

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

## Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

## Engagements en matière de retraite

Le coût des indemnités de départ à la retraite est pris en charge dans l'exercice où elles sont effectivement versées.

La méthode d'évaluation utilisée pour l'évaluation de l'engagement à la clôture est celle du prorata au terme. L'engagement à l'âge probable de départ a été calculée en tenant compte de l'espérance de vie, du taux de rotation de l'effectif, de la progression des salaires et de l'actualisation. Il est déterminé à chaque fin de période selon la clé de répartition "ancienneté actuelle sur ancienneté totale prévisible à la date de la retraite".

Les hypothèses pour l'évaluation des engagements ont été les suivantes :

- taux d'actualisation : 0,98%
- taux d'augmentation des salaires : 1%
- taux de rotation du personnel : 2%
- table de mortalité : TGH 05 / TGF 05
- Age de départ en retraite : entre 62 et 65 ans suivant la catégorie de personnel
- Taux de charges sociales : 45%

Compte tenu de l'ancienneté et de l'âge moyen du personnel, le coût de l'engagement retraite s'élève à 75 678€.

## Changement de méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

NEANT

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée :

NEANT

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Faits caractéristiques et continuité d'exploitation

Il convient de souligner qu'au terme de l'exercice clos le 31 décembre 2021, la crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur la situation financière, le patrimoine et le résultat de la société du fait que les sociétés clientes bien qu'éventuellement affectées par la crise sanitaire, ont continué d'utiliser les services de la société et que les salariés ont pu exercer leur activité dans le cadre du télétravail.

## Compte de résultat

Poursuite du développement de l'activité. La crise n'a pas eu d'effet sur les comptes.

## Bilan

Crédit client : pas d'impact, l'augmentation de l'encours est liée au développement de l'activité.

Crédit fournisseur : pas d'impact, l'augmentation de l'encours est liée au développement de l'activité.

Pas de recours à un prêt garanti par l'Etat ni autre prêt contracté au cours de l'exercice.

Au terme de l'exercice, il n'y a pas d'incertitude quant à la capacité de la société à poursuivre son exploitation

## Evènements postérieurs à la clôture

Les mesures de confinement prises par les pouvoirs publics en avril 2021 ne concernent pas le secteur d'activité de la société. La société poursuit son activité qui est soutenue avec un carnet de commandes est rempli jusqu'en automne.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2021 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |

|                      |                                            |                  |  |                |  |                  |
|----------------------|--------------------------------------------|------------------|--|----------------|--|------------------|
| <b>INCORPORELLES</b> | Frais d'établissement et de développement  |                  |  |                |  |                  |
|                      | Autres                                     | 1 248 640        |  | 326 607        |  | 1 575 247        |
|                      | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> | <b>1 248 640</b> |  | <b>326 607</b> |  | <b>1 575 247</b> |
|                      |                                            |                  |  |                |  |                  |

|                    |                                                                                |                |  |               |               |                |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|---------------|---------------|----------------|
| <b>CORPORELLES</b> | Terrains                                                                       |                |  |               |               |                |
|                    | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                |  |               |               |                |
|                    | Instal technique, matériel outillage industriels                               |                |  |               |               |                |
|                    | Instal., agencement, aménagement divers                                        | 3 000          |  |               |               | 3 000          |
|                    | Matériel de transport                                                          | 70 413         |  | 2 340         |               | 72 753         |
|                    | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 49 254         |  | 66 509        | 10 921        | 104 841        |
|                    | Emballages récupérables et divers                                              |                |  |               |               |                |
|                    | Immobilisations corporelles en cours                                           |                |  |               |               |                |
|                    | Avances et acomptes                                                            |                |  | 1 000         |               | 1 000          |
|                    | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                       | <b>122 667</b> |  | <b>69 848</b> | <b>10 921</b> | <b>181 594</b> |

|                    |                                             |               |  |               |               |               |
|--------------------|---------------------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| <b>FINANCIERES</b> | Participations évaluées en équivalence      |               |  |               |               |               |
|                    | Autres participations                       |               |  | 13 000        |               | 13 000        |
|                    | Autres titres immobilisés                   |               |  | 285           |               | 285           |
|                    | Prêts et autres immobilisations financières | 31 000        |  |               | 25 000        | 6 000         |
|                    | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>31 000</b> |  | <b>13 285</b> | <b>25 000</b> | <b>19 285</b> |

|              |                  |  |                |  |               |                  |
|--------------|------------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>1 402 308</b> |  | <b>409 740</b> |  | <b>35 921</b> | <b>1 776 127</b> |
|--------------|------------------|--|----------------|--|---------------|------------------|

# Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres                                                                             | 637 481                               | 178 839                  |             | 816 319                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                | 637 481                               | 178 839                  |             | 816 319                            |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 1 476                                 | 300                      |             | 1 776                              |
|                                   | Matériel de transport                                                              | 45 961                                | 14 456                   |             | 60 417                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 27 200                                | 20 233                   | 10 921      | 36 511                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                    | 74 636                                | 34 989                   | 10 921      | 98 704                             |
| TOTAL                             |                                                                                    | 712 117                               | 213 828                  | 10 921      | 915 024                            |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                        |                   |                               | Reprises                         |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autr | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                  |                   |                               |                                  |                   |                               |                                                                   |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                    |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions  | 31/12/2021    |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |              |               |
|                                    | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |              |               |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |              |               |
|                                    | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |              |               |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |              |               |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |              |               |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |              |               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |              |               |
|                                    | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |              |               |
|                                    | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |              |               |
|                                    | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |              |               |
|                                    | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |              |               |
|                                    | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |              |               |
|                                    | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |              |               |
|                                    | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |              |               |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |              |               |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |              |               |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |              |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |              |               |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |              |               |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |              |               |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           | 10 051         | 10 083        | 4 832        | 15 301        |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |              |               |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>10 051</b>  | <b>10 083</b> | <b>4 832</b> | <b>15 301</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                                                                                                               | <b>10 051</b>  | <b>10 083</b> | <b>4 832</b> | <b>15 301</b> |

|                                                                                        |  |        |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |  | 10 083 | 4 832 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|-------|

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

# Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 31/12/2021       | 1 an au plus     | plus d'1 an  |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |              |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                  |                  |              |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 6 000            |                  | 6 000        |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 18 361           | 18 361           |              |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 031 765        | 1 031 765        |              |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |              |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                  |                  |              |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |              |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 28 842           | 28 842           |              |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 24 033           | 24 033           |              |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |              |
|                                                                   | Divers                                        |                  |                  |              |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 83 038           | 83 038           |              |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 3 409            | 3 409            |              |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 73 410           | 73 410           |              |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         |                                               | <b>1 268 858</b> | <b>1 262 858</b> | <b>6 000</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |              |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               | 25 000           |                  |              |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |              |

|                                                    |                                                      | 31/12/2021       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                      | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |                |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 869              | 869              |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 201 047          | 62 046           | 139 001        |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                  |                  |                |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 165 881          | 165 881          |                |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 62 633           | 62 633           |                |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 92 571           | 92 571           |                |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 260 753          | 260 753          |                |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 28 733           | 28 733           |                |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |                |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 151              | 151              |                |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 6 243            | 6 243            |                |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |                |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          | 1 075 750        | 1 075 750        |                |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                            |                                                      | <b>1 894 630</b> | <b>1 755 629</b> | <b>139 001</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 121 439          |                  |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 70 520           |                  |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 151              |                  |                |               |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

|                                                               |        |                |
|---------------------------------------------------------------|--------|----------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |        | <b>147 217</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |        | <b>869</b>     |
| <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>                                | 869    |                |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |        | <b>37 698</b>  |
| <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>                               | 37 698 |                |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |        | <b>105 050</b> |
| <i>PROVISION CONGES PAYES</i>                                 | 55 715 |                |
| <i>PROVISION PRIME VACANCES</i>                               | 5 731  |                |
| <i>CHARGES SOCIALES S/ PROV CP</i>                            | 22 286 |                |
| <i>CHARGES S/ PRIMES VACANCES</i>                             | 2 293  |                |
| <i>ORG PRODUIT A RECEVOIR</i>                                 | 2 000  |                |
| <i>C.E.T A PAYER</i>                                          | 3 800  |                |
| <i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>                             | 4 486  |                |
| <i>FORMATION PROFESSION A PAYER</i>                           | 3 072  |                |
| <i>TVS - CHARGES A PAYER</i>                                  | 5 667  |                |
| <b>Autres dettes</b>                                          |        | <b>3 600</b>   |
| <i>CLIENTS AVOIR A ETABLIR</i>                                | 3 600  |                |

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                              |  | Période | Montants  | 31/12/2021       |
|----------------------------------------------------|--|---------|-----------|------------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |  |         |           | <b>1 075 750</b> |
| ROYALTIES MAINTENANCE ET LICENCE                   |  |         | 1 075 750 |                  |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |  |         |           |                  |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |  |         |           |                  |
| <b>TOTAL</b>                                       |  |         |           | <b>1 075 750</b> |
|                                                    |  |         |           |                  |

# Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                                                                                                                    |  | 31/12/2021 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                                                                               |  |            |                               |                              |
| Avals, cautions et garanties                                                                                                                                             |  |            |                               |                              |
| Engagements de crédit-bail                                                                                                                                               |  |            | 10 706                        |                              |
|                                                                                                                                                                          |  |            | 10 706                        |                              |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br>(voir note relative aux engagements en matière de retraite dans les règles et méthodes comptables)<br>Non significatif |  |            | 75 678                        |                              |
|                                                                                                                                                                          |  |            | 75 678                        |                              |
| Autres engagements                                                                                                                                                       |  |            |                               |                              |
| Total des engagements financiers (1)                                                                                                                                     |  |            | 86 384                        |                              |
| (1) Dont concernant :                                                                                                                                                    |  |            |                               |                              |
| Les dirigeants                                                                                                                                                           |  |            |                               |                              |
| Les filiales                                                                                                                                                             |  |            |                               |                              |
| Les participations                                                                                                                                                       |  |            |                               |                              |
| Les autres entreprises liées                                                                                                                                             |  |            |                               |                              |

# Crédit-Bail

| Etat exprimé en euros                  |                            | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2021 |
|----------------------------------------|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE                       |                            |          |               |                         | 71 371 | 71 371     |
| AMORTISSEMENTS                         | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 20 294 | 20 294     |
|                                        | Dotation exercice          |          |               |                         | 17 843 | 17 843     |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 38 137 | 38 137     |
| REDEVANCES PAYEES                      | Cumul exercices antérieurs |          |               |                         | 33 415 | 33 415     |
|                                        | Redevances Exercice        |          |               |                         | 16 594 | 16 594     |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 50 009 | 50 009     |
| REDEV. RESTANT A PAYER                 | à 1 an au plus             |          |               |                         | 16 594 | 16 594     |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 31 113 | 31 113     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 47 707 | 47 707     |
| VALEUR RESIDUELLE                      | à 1 an au plus             |          |               |                         |        |            |
|                                        | entre 1 et 5 ans           |          |               |                         | 10 706 | 10 706     |
|                                        | à plus de 5 ans            |          |               |                         |        |            |
|                                        | TOTAL                      |          |               |                         | 10 706 | 10 706     |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE |                            |          |               |                         | 16 594 | 16 594     |

# Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                         | 31/12/2021 | Nombre        | Val. Nominale   | Montant           |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|---------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 800,00        | 437,5000        | 350 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |               | 0,0000          |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |               | 0,0000          |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>800,00</b> | <b>500,0000</b> | <b>400 000,00</b> |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

|                                            | 31/12/2021 | Résultat avant impôts | Impôts (1) | Résultat après impôts |
|--------------------------------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| RESULTAT COURANT                           |            | 54 828                | 25 681     | 29 147                |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation ) |            | 1 682                 | 445        | 1 237                 |
| <b>RESULTAT COMPTABLE</b>                  |            | <b>56 510</b>         | 26 126     | <b>30 384</b>         |

(1) après retraitements fiscaux.

## Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

## Effectif moyen

31/12/2021

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres &amp; professions intellectuelles supérieures

11

Professions intermédiaires

Employés

2

Ouvriers

TOTAL

13

# COVLINE

Société par actions simplifiée

Au capital de 400 000 euros

Siège social : 9, rue du Parc

VALPARC

67205 OBERHAUSBERGEN

752 136 010 RCS STRASBOURG

## ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 MARS 2022

### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

#### DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 718,23 euros de la manière suivante :

|                                               |                  |
|-----------------------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice                        | 27 718,23 euros  |
| Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur | 92 524,51 euros  |
| Soit un bénéfice distribuable de              | 120 242,74 euros |
| En totalité au report à nouveau               |                  |

L'Assemblée Générale prend acte du montant des dividendes distribués par action au titre des trois derniers exercices clos :

|      |         |
|------|---------|
| 2018 | 50,00 € |
| 2019 | 0,00 €  |
| 2020 | 0,00 €  |

#### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 mars 2022

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.*

Certifié conforme  
Le Président

