

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

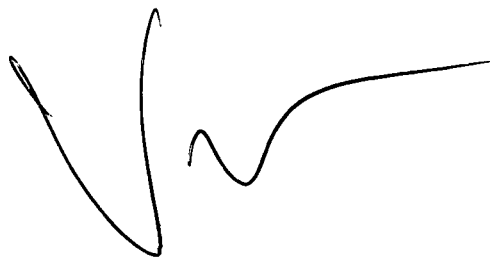
Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03364
Numéro SIREN : 524 458 288
Nom ou dénomination : MULTICAM SYSTEMS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2020 sous le numéro de dépôt 23342

Certifié sincère et véritable



93342

18 DEC. 2020

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS MULTICAM SYSTEMS SAS

94 Rue des Sorins
93100 MONTREUIL

APE : 5912Z
Siret : 52445828800031

CABINET PAOLINI

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de
l'Ordre des Experts Comptables de la région de PARIS



SAVIGNY SUR ORGE

Tel 01 69 05 05 12 / Fax 01 69 05 00 17

Courriel contact@cabinetpaolini.fr

Sommaire

1. BILAN	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
2. COMPTE DE RESULTAT	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
3. ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	17
Faits caractéristiques	19
Tableau des cinq derniers exercices	20
Autres informations	21

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	29 935	9 979	19 956	
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 387 376	980 899	406 476	370 982
Fonds commercial (1)	280 000		280 000	40 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	169 918	98 309	71 609	21 784
Autres immobilisations corporelles	54 380	25 226	29 154	6 074
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	738		738	648
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 923 348	1 114 413	808 935	440 489
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	11 360		11 360	19 035
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	329		329	38 481
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	819 465	34 253	785 212	794 192
Autres créances	352 514		352 514	383 884
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	195 637		195 637	195 637
Disponibilités	974 392		974 392	744 133
Charges constatées d'avance (3)	7 150		7 150	9 840
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 360 845	34 253	2 326 593	2 185 201
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 284 193	1 148 666	3 135 527	2 625 689

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 711 804	1 561 056
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	431 093	190 748
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 184 897	1 793 804
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	260 583	359 431
Emprunts et dettes financières diverses (3)	26 838	32 236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		12 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 063	119 671
Dettes fiscales et sociales	241 299	160 174
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	109 847	148 374
Produits constatés d'avance (1)	158 000	
TOTAL DETTES	950 630	831 885
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 135 527	2 625 689

(1) Dont à plus d'un an (a)	160 497	260 395
-----------------------------	---------	---------

(1) Dont à moins d'un an (a)	790 133	559 490
------------------------------	---------	---------

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
--	--	--

(3) Dont emprunts participatifs		
---------------------------------	--	--

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)	1 594 135	940 985
Production vendue (services)	620 052	895 178
Chiffre d'affaires net	2 214 186	1 836 164
<i>Dont à l'exportation</i>	647 582	565 182
Production stockée		
Production immobilisée	202 453	192 744
Subventions d'exploitation	1 500	44 038
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 571	9 774
Autres produits	8 940	2 614
Total I	2 435 650	2 085 334
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	592 258	624 713
Variations de stock	7 675	-13 846
Autres achats et charges externes (a)	434 857	414 670
Impôts, taxes et versements assimilés	31 941	19 694
Salaires et traitements	454 328	479 262
Charges sociales	170 990	183 704
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	222 050	196 065
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	28 793	3 273
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6 928	17 946
Total II	1 949 818	1 925 481
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	485 832	159 853
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	4 807	5 051
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 419	1 088
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	15 813	6 290
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	17 233	7 379
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 477	3 265
Différences négatives de change	9 113	3 430
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	12 589	6 694
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	4 643	684
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	495 282	165 589

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	117	4 785
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32	
Total charges exceptionnelles (VIII)	149	4 785
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	851	-4 785
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	65 040	-29 944
Total des produits (I+III+V+VII)	2 458 690	2 097 764
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 027 597	1 907 017
BENEFICE OU PERTE	431 093	190 748

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS MULTICAM SYSTEMS SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 135 527 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 431 093 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/08/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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, ne sont pas 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 : 1 à 10 Ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 3 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 2 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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		29 935		29 935
- Fonds commercial	40 000	240 000		280 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 165 602	227 217	5 443	1 387 376
Immobilisations incorporelles	1 205 602	497 152	5 443	1 697 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	128 031	63 010	21 122	169 918
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	21 281	23 808	21 281	23 808
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 135	1 217	3 031	25 321
- Emballages récupérables et divers		5 252		5 252
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	176 447	93 286	45 434	224 299
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000			1 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	648	90		738
Immobilisations financières	1 648	90		1 738
ACTIF IMMOBILISE	1 383 697	590 528	50 877	1 923 348

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	497 152	93 286	90	590 528
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	497 152	93 286	90	590 528
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	5 443	45 434		50 877
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	5 443	45 434		50 877

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	280 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	280 000

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		9 979		9 979
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	794 619	197 304	8 407	980 899
Immobilisations incorporelles	794 619	207 283	8 407	990 878
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	106 247	126 387	113 501	98 309
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	21 281	6 463	21 404	2 259
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 061	29 171	25 222	21 978
- Emballages récupérables et divers		989		989
Immobilisations corporelles	148 589	163 009	160 127	123 535
ACTIF IMMOBILISE	943 208	370 292	168 535	1 114 413

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 179 867 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	738		738
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	819 465	819 465	
Autres	352 514	352 514	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 150	7 150	
Total	1 179 867	1 179 128	738

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	41
Total	41

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 38 000,00 euros décomposé en 38 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 28/06/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 561 056
Résultat de l'exercice précédent	190 748
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 751 804
Affectations aux réserves	
Distributions	40 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 711 804
Total des affectations	1 751 804

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	38 000				38 000
Réserve légale	4 000				4 000
Report à Nouveau	1 561 056	1 711 804	1 711 804	1 561 056	1 711 804
Résultat de l'exercice	190 748	-190 748	431 093	190 748	431 093
<i>Dividendes</i>		40 000			
Total Capitaux Propres	1 793 804	1 561 056	2 142 897	1 751 804	2 184 897

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 950 630 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	260 583	100 086	160 497	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 063	154 063		
Dettes fiscales et sociales	241 299	241 299		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	136 685	136 685		
Produits constatés d'avance	158 000	158 000		
Total	950 630	790 133	160 497	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

98 776

26 838

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 26 838 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	25 133
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	188
Dettes provis. pr congés à payer	24 690
Charges sociales s/congés à payer	9 876
Charges sociales - charges à payer	391
Etat - autres charges à payer	10 310
Formation continue CAP	5 986
Taxe professionnelle CAP	5 096
Clients - RRR à accorder	58 317
Total	139 987

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	7 150		
Total	7 150		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	924 741	669 393	1 594 135
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	606 635	-23 055	583 581
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	35 228	1 243	36 471
TOTAL	1 566 604	647 582	2 214 186

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 419	1 088
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	15 813	6 290
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	17 233	7 379
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 477	3 265
Différences négatives de change	9 113	3 430
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	12 589	6 694
Résultat financier	4 643	684

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	117	
Amortissements des immobilisations	32	
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 000
TOTAL	149	1 000

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Normal - 31%	
Taux Normal - 28 %	460 656
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	69 662
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Crédit d'impôt Innovation :

Le montant des dépenses ouvrant droit à crédit d'impôt a été retenu pour €. 348.312.

La détermination du crédit d'impôt pour les dépenses hors collection ressort à €. $348.312 \times 20\% = \text{€} . 69.662$.

La totalité du Crédit d'Impôt Innovation constaté a été imputé sur l'IS.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000,00	40 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Nombre d'actions ordinaires	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 492 088,51	1 326 437,41	1 524 723,25	1 836 163,57	2 214 186,08
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	618 146,28	332 110,26	106 622,39	353 870,35	747 007,36
Impôts sur les bénéfices	62 197,00	-13 662,00	-50 130,00	-29 944,00	65 040,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	322 934,22	165 914,98	46 085,52	190 747,61	431 093,00
Résultat distribué	50 000,00	40 000,00	20 000,00	40 000,00	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	13,90	8,64	3,92	9,60	17,05
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	8,07	4,15	1,15	4,77	10,78
Dividende distribué	1,25	1,00	0,50	1,00	
Personnel					
Effectif salariés	8	9	9	9	11
Montant de la masse salariale	356 926,05	365 388,94	422 310,03	479 261,52	454 327,61
Montant des sommes versées en avantages sociaux	89 799,62	135 140,81	160 777,21	183 704,12	170 990,33

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les conséquences de la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures de confinement instaurées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020 sont à ce jour difficilement mesurable et dépendront essentiellement de l'ampleur et de la durée de la pandémie.

Une reprise progressive a débuté à partir du mois de mai 2020.

Ces éléments pourraient impacter notre chiffre d'affaires et notre résultat pour l'exercice 2020.

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 31/12/2019 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 ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 11 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres		7
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		4
Ouvriers		
Total		11

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

*Par extrait certifié conforme
Le Président*

MULTICAM SYSTEMS SAS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE €. 40.000

Siège social : 94 Rue des Sorins
93100 MONTREUIL

RCS MONTREUIL 524 458 288

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 SEPTEMBRE 2020 AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à €. 431.093,00 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	€. 431.093,00
Auquel s'ajoute le report à nouveau	€. 1.711.804,08
Formant un bénéfice distribuable de	€. 2.142.897,08
A titre de dividende aux associés	€. 80.000,00
LE SOLDE AU REPORT À NOUVEAU	<u>€. 2.062.897,08</u>

Le dividende unitaire est donc de €. 2,10.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} Janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exception, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à €. 50.000 (contribuables célibataires, divorcés ou veufs ou €. 75.000 (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 Novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire 5PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<i>Exercice clos le</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/12/2018	40.000	-	-
31/12/2017	20.000	-	-
31/12/2016	40.000	-	-

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

MULTICAM SYSTEMS SAS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE €. 38.000

Siège social : 94 Rue des Sorins
93100 MONTREUIL

RCS MONTREUIL 524 458 288

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de Commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 19 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Nous constatons que le chiffre d'affaires est en progression ainsi que notre marge brute.

Cet exercice a permis la création de nouveaux produits, de nouveaux processus et la conclusion de nouveaux marchés.

Nous avons acquis en Décembre 2019 un fonds de commerce Polyscope.

Le tableau ci-après, indique les informations et évolutions des comptes de l'exercice avec celui de l'exercice précédent.

N

	2019 12 mois	%	2018 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
PRODUITS	-	0	-	0	-	0
Ventes de marchandises	-	0	-	0	-	0
Production vendue	2 214 186	100	1 836 164	100	378 023	20,59
Production stockée	-	0	-	0	-	0
Subventions d'exploitation	1 500	0,07	44 038	2,4	42 538	-96,59
Autres produits	219 964	9,93	205 133	11,17	14 832	7,23
Total	2 435 650	110	2 085 334	113,57	350 316	16,8
CONSOMMATION M/SES & MAT	-	0	-	0	-	0
Achats de marchandises	-	0	-	0	-	0
Variation de stock (m/ses)	-	0	-	0	-	0
Achats de m.p & aut.approv.	592 258	26,75	624 713	34,02	32 456	-5,2
Variation de stock (m.p.)	7 675	0,35	13 846	-0,75	21 521	-155,43
Autres achats & charges externes	434 857	19,64	414 670	22,58	20 186	4,87
Total	1 034 789	46,73	1 025 538	55,85	9 251	0,9
MARGE SUR M/SES & MAT	1 400 861	63,27	1 059 796	57,72	341 065	32,18
CHARGES	-	0	-	0	-	0
Impôts, taxes et vers. assim.	31 941	1,44	19 694	1,07	12 247	62,19
Salaires et Traitements	454 328	20,52	479 262	26,1	24 934	-5,2
Charges sociales	170 990	7,72	183 704	10	12 714	-6,92
Amortissements et provisions	250 842	11,33	199 337	10,86	51 505	25,84
Autres charges	6 928	0,31	17 946	0,98	11 018	-61,4
Total	915 029	41,33	899 943	49,01	15 086	1,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	485 832	21,94	159 853	8,71	325 979	203,92
Produits financiers	17 233	0,78	7 379	0,4	9 854	133,55
Charges financières	12 589	0,57	6 694	0,36	5 895	88,06
Résultat financier	4 643	0,21	684	0,04	3 959	578,76
Opérations en commun	4 807	0,22	5 051	0,28	245	-4,84
RESULTAT COURANT	495 282	22,37	165 589	9,02	329 693	199,1
Produits exceptionnels	1 000	0,05	-	0	1 000	0
Charges exceptionnelles	149	0,01	4 785	0,26	4 636	-96,89
Résultat exceptionnel	851	0,04	4 785	-0,26	5 636	-117,79
Participation des salariés	-	0	-	0	-	0
Impôts sur les bénéfices	65 040	2,94	29 944	-1,63	94 984	-317,21
RESULTAT DE L'EXERCICE	431 093	19,47	190 748	10,39	240 345	126

ÉVÈNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Depuis la clôture de l'exercice, est intervenue une crise sanitaire majeure liée à la pandémie Covid-19. Les mesures prises dans le cadre de la lutte contre cette pandémie auront nécessairement un impact important sur les résultats de l'entreprise, même s'il est encore impossible de le mesurer. La Société a mis en place l'activité partielle et a contracté un prêt garanti par l'état pour un montant de €. 521.000.

ACTIVITÉS EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L. 232-1 du Code de Commerce, nous vous informons que la Société a poursuivi le développement de projets au cours de l'exercice écoulé.

Au titre de ces activités, la Société a sollicité un Crédit d'Impôt Innovation à hauteur de €. 69.662, cette somme a été imputée sur l'Impôt Société 2019.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Malgré les conséquences de la crise sanitaires majeure liée à la pandémie du Covid-19, nous sommes confiants et optimistes pour l'avenir.

EXPOSÉ SUR LES RÉSULTATS ÉCONOMIQUES ET FINANCIERS

Le chiffre d'affaires s'est établi à €. 2.214.186 pour cet exercice contre €. 1.836.164 pour l'exercice précédent, soit en augmentation de 20,59 %.

Les investissements réalisés au cours de l'exercice s'élèvent à €. 590.082,72 et se décomposent de la manière suivante :

Frais de R&D	29.935,00
Logiciels	226.862,03
Fonds commercial	240.000,00
Matériel et outillage	63.009,61
Matériel de transport	23.807,50
Matériel de bureau et informatique	1.216,51
Autres matériels	5.252,07

Les projets Multicam Assist R&D, Radio, Aux Iso Recording et Conf R&D constituent la production immobilisée de €. 202.453 (respectivement €. 101.227, €. 50.613, €. 30.398 et €. 20.245).

Le montant de la subvention exploitation s'élève à €. 1.500.

Le montant des autres produits s'élève à €. 2.614 contre €. 8.940 pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se décomposent ainsi :

	31.12.19	31.12.18	%
Achats de matières 1 ^{ères} (Variation de stock incluse)	599.933	610.867	-1,79 %
Autres achats et charges externes	434.857	414.670	4,87 %
Impôts, taxes et versements assimilés	31.941	19.694	62,19%
Salaires et traitements	454.328	479.262	-5,20 %

Charges sociales	170.990	183.704	-6,92 %
Dotations aux amortissements et dépréciations	250.843	199.338	25,84 %
Autres charges	6.928	17.946	-61,39 %
	<hr/>	<hr/>	
	1.949.818	1.925.481	1,26 %

Notre effectif était de 11 salariés à la clôture de l'exercice.

Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Il ressort un résultat d'exploitation bénéficiaire de €. 485.832 contre €. 159.853 pour l'exercice précédent, soit une variation de 203,92 %.

La valeur ajoutée est de €. 1.381.850 contre €. 1.003.369 pour l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier bénéficiaire de €. 4.643 (bénéficiaire de €. 684 pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à €. 495.282 contre €. 165.589 pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel bénéficiaire de €. 851,
- d'un Crédit d'Impôt Innovation de €. 69.662,
- d'un impôt Sociétés brut de €. 134.702,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de €. 431.093 contre un bénéfice de €. 190.748 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de 126 %.

Quant à notre trésorerie, elle s'élevait au 31 Décembre 2019 à €. 974.351.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à €. 431.093,00 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	€.	431.093,00
Auquel s'ajoute le report à nouveau	€.	1.711.804,08
		<hr/>
Formant un bénéfice distribuable de	€.	2.142.897,08

A titre de dividende aux associés	€. 80.000,00
LE SOLDE AU REPORT À NOUVEAU	<u>€. 2.062.897,08</u>

Le dividende unitaire est donc de €. 2,10.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} Janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exception, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à €. 50.000 (contribuables célibataires, divorcés ou veufs ou €. 75.000 (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 Novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire (5PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<i>Exercice clos le</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/12/2018	40.000	-	-
31/12/2017	20.000	-	-
31/12/2016	40.000	-	-

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépense non déductible du résultat fiscal.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Notre Société n'ayant pas de Commissaire aux Comptes, vous entendrez la lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de Commerce.

RENOUVELLEMENT DU MANDAT DU PRÉSIDENT

Le mandat du Président venant à expiration à l'issue de la présente Assemblée, il vous sera proposé de le renouveler pour une année qui prendra fin à l'issue de l'assemblée collective qui sera appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2019.

Fait à MONTREUIL

Le 10 Septembre 2020

Copie certifiée conforme

LE PRÉSIDENT

Stanislas WALBERT

