

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 09762
Numéro SIREN : 438 116 212
Nom ou dénomination : CONSCIO TECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2020 sous le numéro de dépôt 108483



20201084832020

DATE DEPOT : 11/12/2020

N° DE DEPOT : 108483

N° GESTION : 2001B09762

N° SIREN : 438116212

DENOMINATION : CONSCIO TECHNOLOGIES

ADRESSE : 12 rue Vivienne 75002 Paris

MILLESIME : 2020

Commissaire du tribunal
de Commerce de Paris
les annuels déposés le :
15 DEC. 2020
108483

CONSCIO TECHNOLOGIES
Société Anonyme au capital de 90 005 euros
Siège social : 12 rue Vivienne - 75002 PARIS
438 116 212 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à 73 087,22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **73 087,22 euros**

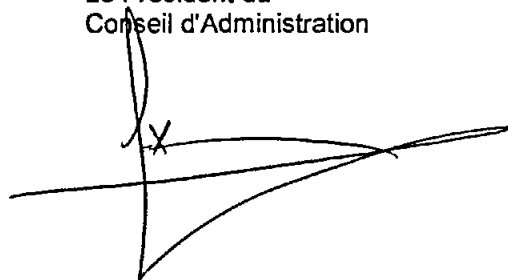
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 252 913,55 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 septembre 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

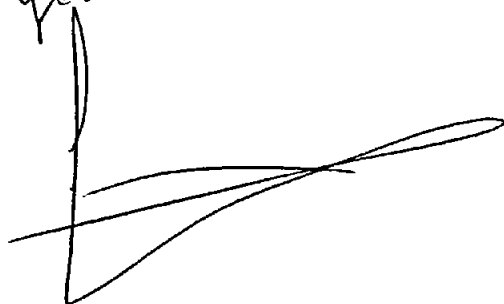
Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration



CONSCIO TECHNOLOGIES
Société Anonyme au capital de 90 005 euros
Siège social : 12 rue Vivienne - 75002 PARIS
438 116 212 RCS PARIS

RAPPORT COMPTABLE
Du 1^{er} avril 2019
Au 31 mars 2020

Certifiés conformes
Le Président Directeur
Général

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2020			31/03/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 093 880	701 559	392 321	205 514
	Fonds commercial (1)	543 901		543 901	543 901
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	9 630	5 111	4 518	2 516
	Immobilisations en cours	292 274		292 274	320 914
	Avances et acomptes	700		700	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	1		1	1	
Créances rattachées à des participations	44 518		44 518	49 637	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	26 640		26 640	21 640	
TOTAL (II)	2 011 543	706 670	1 304 873	1 144 123	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	132 852	1 356	131 496	99 551
	Autres créances	143 285		143 285	137 010
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	10 578		10 578	40 498	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 359		7 359	13 581
	TOTAL (III)	294 074	1 356	292 718	290 641
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 305 617	708 026	1 597 591	1 434 764	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			71 158	71 277	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/03/2020	31/03/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	90 005	90 005
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 100	9 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	179 826	169 117
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	73 087	10 709	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	352 019	278 931
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	24 818	24 818
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	24 818	24 818
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	165 578	234 255
	Emprunts et dettes financières divers	35 385	35 385
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 506	116 425
	Dettes fiscales et sociales	520 027	534 039
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700		
Autres dettes	63 024	12 900	
Produits constatés d'avance (1)	314 534	198 011	
	Total des dettes	1 220 754	1 131 014
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 597 591	1 434 764
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	73 087,22	10 709,25
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 130 476	1 131 014
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	427	34 255

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	821 524	80 686	902 210	906 047
	Montant net du chiffre d'affaires	821 524	80 686	902 210	906 047
	Production stockée				
	Production immobilisée			292 274	320 914
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			14 494	24 397
	Autres produits			14	34
	Total des produits d'exploitation (1)				1 208 992
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			358 091	426 051
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 479	9 612
	Salaires et traitements			560 290	471 758
	Charges sociales du personnel			205 824	173 193
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			136 186	139 043
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			1 356		
Dotations aux provisions					
Autres charges			7 995	60	
Total des charges d'exploitation (2)				1 278 221	1 219 717
RESULTAT D'EXPLOITATION				(69 229)	31 674

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(69 229)	31 674
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 395 8	1 463 1 717
	Total des produits financiers	1 403	3 180
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	8 078 88	4 715 91
	Total des charges financières	8 166	4 806
RESULTAT FINANCIER		(6 762)	(1 626)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(75 991)	30 048
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	186 974	1 500
	Total des produits exceptionnels	186 974	1 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 068	15 334
	Total des charges exceptionnelles	9 068	15 334
RESULTAT EXCEPTIONNEL		177 905	(13 834)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		28 827	5 505
TOTAL DES PRODUITS		1 397 369	1 256 071
TOTAL DES CHARGES		1 324 282	1 245 362
RESULTAT DE L'EXERCICE		73 087	10 709

(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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 597 591 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 397 369 euros et un total charges de 1 324 282 euros, dégageant ainsi un résultat de 73 087 euros.

L'exercice considéré débute le 01/04/2019 et finit le 31/03/2020.

Il a une durée de 12 mois.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement principalement postérieur au 31 mars 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 mars 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 mars 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Par ailleurs, la société Conscio avait décidé de mettre ses salariés en chômage partiel dans un premier temps de mi-mars 2020 à mi-avril 2020, suite à la baisse de l'activité constatée en février et mars. Cependant, à partir de mi-avril et pendant les mois suivants les commandes ont augmenté à nouveau et la société a décidé remettre ses salariés à temps complets en télétravail.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 04/44/2016 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014.

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

- 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté, le principe de continuité d'exploitation est maintenu malgré un passif exigible supérieur à l'actif disponible. Selon les dirigeants, les prises de commandes enregistrées depuis mai 2020 devraient permettre de dégager la rentabilité nécessaire à l'apurement des dettes compte tenu des échéanciers de règlement en cours.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont composés :

- du mali technique de fusion

Suite à l'opération de restructuration entre les sociétés Sensirisk (devenue la société Conscio Technologies après la fusion) (l'absorbante) et Conscio Technologies (l'absorbée) au cours de l'exercice clos le 31/03/2016, il apparaît un mali de fusion d'un montant de 543 K€. Ce mali se substitue aux actifs et passifs de la société absorbée.

Le mali technique a été comptabilisé en immobilisation incorporelle en l'absence d'actif sous-jacent identifié. Sa durée de vie étant illimitée, aucun amortissement n'est pratiqué. Ce mali correspond à la survalue dégagée et déterminée lors de la dernière valorisation de la société. Les perspectives de rentabilité passées et prévisionnelles ne remettent pas en cause les hypothèses utilisées pour la détermination de cette valeur et par voie de conséquence la valeur de l'actif

- des logiciels conçus en interne selon une valorisation constante correspondant aux coûts engagés en fonction du temps passé pour le développement des logiciels

Les immobilisations en cours pour la période du 01/04/2019 au 31/03/2020 sont relatives aux travaux engagés, non achevés dans le cadre du développement des logiciels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 338 732		320 914		21 865	1 637 781
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 338 732		320 914		21 865	1 637 781
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 212		4 081		4 664	9 630
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	320 914		292 274	320 914		292 274
Avances et acomptes			700			700
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	331 126		297 055	320 914	4 664	302 603
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	49 638		4 938		10 057	44 519
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	21 640		169 861		164 861	26 640
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	71 278		174 799		174 918	71 159
TOTAL	1 741 136		792 768	320 914	201 446	2 011 543

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	589 317	134 107	21 865	701 559
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	589 317	134 107	21 865	701 559
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	7 696	2 079	4 664	5 111
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 696	2 079	4 664	5 111
TOTAL	597 013	136 186	26 528	706 670

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2020
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				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
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	24 818			24 818	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		24 818			24 818
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 625	1 356	5 625	1 356
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		5 625	1 356	5 625	1 356
TOTAL GENERAL		30 443	1 356	5 625	26 174
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		1 356	5 625	
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

		31/03/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	44 518	44 518	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	26 640	26 640	
	Clients douteux ou litigieux	1 627	1 627	
	Autres créances clients	131 225	131 225	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 721	4 721	
	Impôts sur les bénéfices	1 640	1 640	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 560	22 560	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	110 232	110 232	
	Débiteurs divers	4 133	4 133	
Charges constatées d'avances	7 359	7 359		
TOTAL DES CREANCES		354 653	354 653	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	427	427		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	165 151	74 873	90 278	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	121 506	121 506		
	Personnel et comptes rattachés	62 464	62 464		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 344	230 344		
	Impôts sur les bénéfices	50 132	50 132		
	Taxes sur la valeur ajoutée	144 540	144 540		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 548	32 548		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700	700		
	Groupe et associés	35 385	35 385		
	Autres dettes	63 024	63 024		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	314 534	314 534			
TOTAL DES DETTES		1 220 754	1 130 476	90 278	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		25 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		59 970			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		42 048			

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des produits exceptionnels		186 974
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS EXP. SUR EXO ANTERIEU</i>	<i>186 974</i>	186 974
Total des charges exceptionnelles		9 068
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>PENALITES NON DEDUCTIBLES</i> <i>CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU</i>	<i>6 648</i> <i>2 421</i>	9 068
Résultat exceptionnel		177 905

ANNEXE - Élément 13

Effectif moyen

	31/03/2020	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		10	
Professions intermédiaires			
Employés			
Ouvriers			
TOTAL		10	

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/03/2019	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2020
Capital social	90 005				90 005
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	9 100				9 100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	169 117	10 709			179 826
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	10 709	(10 709)		73 087	73 087
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	278 931			73 087	352 019

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 278 931

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 278 931

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 73 087

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/03/2020

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Montant non provisionné des indemnités de fin de carrière	19 270	
Taux d'actualisation 0 %		
Age de départ à la retraite : 62 ans		
Initiative de départ : salarié		
Table de mortalité TV 88/90	19 270	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	19 270	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

--	--

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Charges à payer		124 785
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		548
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNT</i>	121	
<i>BANQUES INTERETS COURUS</i>	427	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 519
<i>FOURNIS. FACT. NON PARVENUES</i>	27 519	
Dettes fiscales et sociales		88 662
<i>CONGES A PAYER</i>	21 803	
<i>PERS. AUTRES CHARGES A PAYER</i>	18 789	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	8 837	
<i>CHARGES SOCIALES SUR PRIMES ET</i>	5 484	
<i>CH A PAYER FORMATION CONTINUE</i>	3 879	
<i>CH A PAYER TAXE APPRENTISSAGE</i>	849	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	29 020	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		700
<i>FACT NON PARVENUES IMMOBILISATIONS</i>	700	
Autres dettes		7 356
<i>CLTS - AVOIRS A ETABLIR</i>	7 356	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2020

Total des Produits à recevoir		9 987
Autres créances clients <i>CLIENT FACTURE A ETABLIR</i>	<i>5 267</i>	5 267
Autres créances <i>ORG SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>4 721</i>	4 721

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 359	7 359
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 359

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			314 534
Quote part abonnement sur période au delà 31.03.2020		314 534	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			314 534

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Transactions avec les parties liées

Les transactions avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché:

Charges d'exploitation issues de la société MOSAN: 5400€ HT

Produits financiers comptabilisés: 1395.18€

Solde des avances financières à la société MOSAN au 31.03.2020 : 110231.81€

Produits exceptionnels

Ils sont constitués des dettes sociales antérieures à 2013 qui correspondent à des dettes reprises lors des différentes restructurations et qui n'ont fait l'objet d'aucun appel de recouvrement par les organismes sociaux. Ces dettes sont considérées à ce jour prescrites.

Société de
Commissariat aux comptes
inscrite près la
Compagnie Régionale des
Commissaires aux
Comptes de Versailles



fleuret associés
AUDIT

CONSCIO TECHNOLOGIES SA

Société Anonyme au capital de 90 005 €

Siège social :

12, rue Vivienne

75002 PARIS

RCS PARIS : 438 116 212

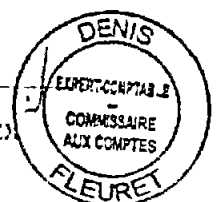
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020**

Ce rapport comporte 27 pages

Espace « Gennevilliers Plus » - 7, rue du Fossé Blanc - CS 20001 - 92233 - GENNEVILLIERS CEDEX

Tél.: 01 41 11 34 00 - Fax : 01 47 90 94 36 - accueil@fleuret.eu - www.fleuret.eu

SAS au capital de 10.000 € - 500 729 140 R.C.S. NANTERRE



58447859
67252013
83721627
28151627
28190427

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

A l'Assemblée Générale de la société CONSCIO TECHNOLOGIES SA,

1 - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CONSCIO TECHNOLOGIES SA relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration, en date du 14 août 2020, sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de la crise sanitaire liée au Covid-19.

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

2 - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

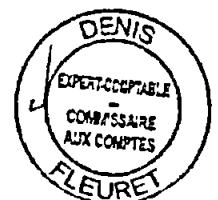
Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée, ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Règles et méthodes comptables – Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.



586474-39
492-390118
8-37-2-1-2-71
K-1-5-1-2-71
28-70-4-72

3 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée, ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe fait état de l'incertitude pesant sur la continuité d'exploitation. Nous avons été conduits à examiner les fondements de l'application de ce principe.

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, et dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que la note de l'annexe mentionnée ci-dessus donnent une information appropriée sur la situation de la société au regard de l'incertitude pesant sur la continuité d'exploitation.

La note « Règles et Méthodes Comptables - § informations complémentaires pour donner une image fidèle » de l'annexe expose les règles de base de comptabilisation du mali de fusion comptabilisé à l'actif de la société pour un montant de 543 k€ et précise notamment l'absence de perte de valeur de ce mali de fusion.

Sur la base des informations qui nous ont été communiqués, nos travaux ont consisté à examiner les données sous tendant l'absence de perte de valeur et à vérifier que la note de l'annexe des comptes annuels donne une information appropriée.

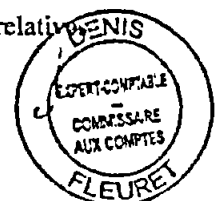
4 - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ACTIONNAIRES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration arrêté le 14 août 2020 et dans les autres documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du Code de commerce.



286743-37
672-90138
8392516247
23-704-72

5 - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

6 - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

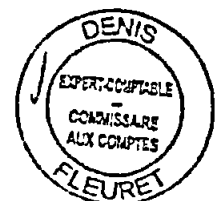
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



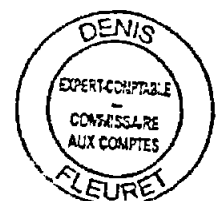
2864706-27
872-2101-22
855-691-21
28-1911-27
28-1911-27

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Gennevilliers, le 14 septembre 2020

Denis Fleuret

fleuret associés audit
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Versailles



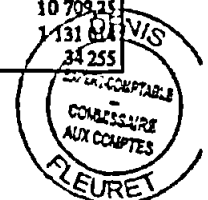
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		31/03/2020	31/03/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	90 005	90 005
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 100	9 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	179 826	169 117
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	73 087	10 709
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	352 019	278 931
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	24 818	24 818
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	24 818	24 818
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	165 578	234 255
	Emprunts et dettes financières divers	35 385	35 385
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 506	116 425
	Dettes fiscales et sociales	520 027	534 039
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700		
Autres dettes	63 024	12 900	
Produits constatés d'avance (1)	314 534	198 011	
	Total des dettes	1 220 754	1 131 014
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 597 591	1 434 764
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	73 087,22	10 709,25
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 130 476	1 131 014
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		427	34 255



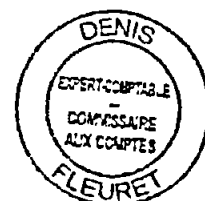
Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	821 524	80 686	902 210	906 047
	Montant net du chiffre d'affaires	821 524	80 686	902 210	906 047
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée				
	Production immobilisée			292 274	320 914
	Subventions d'exploitation			14 494	24 397
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			14	34
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				1 208 992	1 251 391
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			358 091	426 051
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 479	9 612
	Salaires et traitements			560 290	471 758
	Charges sociales du personnel			205 824	173 193
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			136 186	139 043
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			1 356		
Dotations aux provisions					
Autres charges			7 995	60	
Total des charges d'exploitation (2)				1 278 221	1 219 717
RESULTAT D'EXPLOITATION				(69 229)	31 674



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2020

31/03/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		(69 229)	31 674
Opér. cour.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 395	1 463
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	8	1 717
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 403	3 180
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 078	4 715
	Différences négatives de change	88	91
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 166	4 806
RESULTAT FINANCIER		(6 762)	(1 626)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(75 991)	30 848
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	186 974	1 500
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		186 974	1 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 068	15 334
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		9 068	15 334
RESULTAT EXCEPTIONNEL		177 905	(13 834)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		28 827	5 505
TOTAL DES PRODUITS		1 397 369	1 256 071
TOTAL DES CHARGES		1 324 282	1 245 362
RESULTAT DE L'EXERCICE		73 087	10 709

(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

