

RCS : LYON  
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 05362  
Numéro SIREN : 788 743 474  
Nom ou dénomination : LUMAPPS

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/027276



# **LumApps**

Exercice clos le 31 décembre 2020

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG Audit



## LumApps

Exercice clos le 31 décembre 2020

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société LumApps,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LumApps relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

#### 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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. 441-6 du Code de commerce.

## Responsabilités 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 président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 ;
- ▶ 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.

Paris-La Défense, le 18 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG Audit

Jean-Christophe Pernet

 Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>ACTIF</b>				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	68		68	68
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	63 522	10 021	53 501	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	935 080	344 189	590 891	615 235
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	24 651 149		24 651 149	4 593 895
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	495 829		495 829	484 529
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>26 145 647</b>	<b>354 210</b>	<b>25 791 437</b>	<b>5 693 727</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	7 405 199	20 661	7 384 537	11 365 350
Fournisseurs débiteurs				4 761
Personnel	7 793		7 793	
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 375 227		1 375 227	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	249 934		249 934	158 008
Autres créances	1 084 551		1 084 551	24 440
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes	27 427		27 427	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	32 846 698		32 846 698	56 523 979
Charges constatées d'avance	668 194		668 194	515 992
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>43 665 023</b>	<b>20 661</b>	<b>43 644 361</b>	<b>68 592 531</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif	265 797		265 797	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>265 797</b>		<b>265 797</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>70 076 468</b>	<b>374 871</b>	<b>69 701 596</b>	<b>74 286 258</b>

 Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	731 855	739 716
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	59 119 382	64 584 750
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	35 023	35 023
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-2 047 165
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-2 355 943</b>	<b>-3 353 931</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>57 530 318</b>	<b>59 958 393</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	360 797	95 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>360 797</b>	<b>95 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	2 004 421	2 581 205
<i>Découverts et concours bancaires</i>	627	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 005 047	2 581 205
Emprunts et dettes financières diverses	105	248
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	337 618	46 930
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 399 957	3 470 525
<i>Personnel</i>	1 005 418	870 542
<i>Organismes sociaux</i>	989 229	778 450
<i>Etat, Impôts sur les bénéfiques</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	381 967	597 378
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	132 429	238 960
Dettes fiscales et sociales	2 509 043	2 485 330
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 480	84 693
Produits constatés d'avance	4 467 747	5 403 068
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>11 794 998</b>	<b>14 071 999</b>
Ecart de conversion - Passif	15 483	160 866
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>69 701 596</b>	<b>74 286 258</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue	19 121 802	100,00	11 950 191	100,00	7 171 612	60,01
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	749 310	3,92	2 501 973	20,94	(1 752 663)	(70,05)
<b>Total</b>	<b>19 871 112</b>	<b>103,92</b>	<b>14 452 164</b>	<b>120,94</b>	<b>5 418 948</b>	<b>37,50</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	(9 560 917)	(50,00)	(7 071 669)	(59,18)	(2 489 249)	(35,20)
<b>Total</b>	<b>(9 560 917)</b>	<b>(50,00)</b>	<b>(7 071 669)</b>	<b>(59,18)</b>	<b>(2 489 249)</b>	<b>(35,20)</b>
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>10 310 195</b>	<b>53,92</b>	<b>7 380 496</b>	<b>61,76</b>	<b>2 929 699</b>	<b>39,70</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.	(348 038)	(1,82)	(281 301)	(2,35)	(66 738)	(23,72)
Salaires et Traitements	(9 651 221)	(50,47)	(7 390 844)	(61,85)	(2 260 378)	(30,58)
Charges sociales	(3 680 283)	(19,25)	(2 794 245)	(23,38)	(886 039)	(31,71)
Amortissements et provisions	(206 807)	(1,08)	(135 473)	(1,13)	(71 334)	(52,66)
Autres charges	(102 229)	(0,53)	(1 138)	(0,01)	(101 091)	NS
<b>Total</b>	<b>(13 988 579)</b>	<b>(73,16)</b>	<b>(10 603 000)</b>	<b>(88,73)</b>	<b>(3 385 579)</b>	<b>(31,93)</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(3 678 384)</b>	<b>(19,24)</b>	<b>(3 222 504)</b>	<b>(26,97)</b>	<b>(455 880)</b>	<b>(14,15)</b>
Produits financiers	309 662	1,62	53 307	0,45	256 355	480,90
Charges financières	(304 248)	(1,59)	(103 982)	(0,87)	(200 266)	(192,60)
<b>Résultat financier</b>	<b>5 414</b>	<b>0,03</b>	<b>(50 675)</b>	<b>(0,42)</b>	<b>56 089</b>	<b>110,68</b>
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>(3 672 970)</b>	<b>(19,21)</b>	<b>(3 273 179)</b>	<b>(27,39)</b>	<b>(399 791)</b>	<b>(12,21)</b>
Produits exceptionnels	31 177	0,16	6 526	0,05	24 651	377,73
Charges exceptionnelles	(89 376)	(0,47)	(87 278)	(0,73)	(2 098)	(2,40)
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(58 200)</b>	<b>(0,30)</b>	<b>(80 752)</b>	<b>(0,68)</b>	<b>22 553</b>	<b>27,93</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	1 375 227	7,19			1 375 227	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(2 355 943)</b>	<b>(12,32)</b>	<b>(3 353 931)</b>	<b>(28,07)</b>	<b>997 989</b>	<b>29,76</b>

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LUMAPPS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 69 701 596 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 355 943 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

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

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

## ■ Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Site internet : 3 ans
- \* Autres immobilisations incorporelles : 3 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 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.

### Créances

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

### Provisions

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

### 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.

### Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

### Engagement de retraite

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

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

## Règles et méthodes comptables

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2019

## Conséquences de l'événement Covid-19

---

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise durant l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La société n'a pas fait appel aux aides publiques proposées par l'Etat (PGE), le montant de la prise en charge du chômage partiel étant quant à lui peu significatif (inférieur à 20 k€).

La société, à la suite de la levée de fonds réalisée en décembre 2019 dispose de ressources lui permettant de poursuivre ses opérations au-delà du 31 décembre 2021.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

---

Afin de permettre à LumApps INC (filiale à 100%) de bénéficier des moyens de financement adaptés à ses objectifs de conquête de marché et d'améliorer sa situation bilancielle, il a été procédé à une augmentation de capital de 24 397 723 €.

En juin 2020 création d'une filiale en Grande-Bretagne\_Lumapps UK LTD avec un capital converti en euros de 110 530 €.

L'intégralité des sommes inscrites sur le compte "Report à nouveau" ont été transférées sur le compte "prime d'émissions"

Le 4 septembre 2020 \_ Réduction du Capital de 8,4 K€ par le rachat et l'annulation de 8 836 actions entraînant une diminution de la prime d'émission pour 128 557 €.

Le 9 décembre 2020 \_ Emission de 1 250 BSA d'une valeur de 40 812 € valables 10 ans. Chaque BSA du plan donne droit à la souscription d'une action nouvelle de la société d'une valeur nominale de 1 € au prix de 326.51€, prime d'émission incluse.

Le 21 décembre 2020 \_ Augmentation du capital de 525 € avec prime d'émission de 24 178 € suite à l'exercice de 525 BSPCE.

Le 31 décembre 2020, à l'issue de ces opérations, le capital social s'élève à 731 855 €.

Le crédit d'impôt recherche (CIR) qui correspond aux dépenses effectuées dans le cadre de la recherche a été constaté pour un montant de 1 375 227 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit du compte 699500 Crédit d'impôt recherche.

Le CIR 2017 a été comptabilisé pour un montant de 391 761€.

Le CIR 2020 a été comptabilisé pour un montant de 983 466€.

Le CIR 2017 et 2020 n'ont pas fait l'objet d'un préfinancement.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	5 225	58 365		63 590
Immobilisations corporelles	874 563	198 438	137 922	935 080
Immobilisations financières	5 078 424	24 533 078	4 464 524	25 146 978
<b>Total</b>	<b>5 958 212</b>	<b>24 789 881</b>	<b>4 602 446</b>	<b>26 145 647</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	5 157	4 864		10 021
Immobilisations corporelles	259 328	181 282	96 421	344 189
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>264 485</b>	<b>186 146</b>	<b>96 421</b>	<b>354 210</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>25 791 437</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SA LUMAPPS UK LIMITED (En GBP) EC4M 7 JW LONDON	100 000		100,00	8 267
SA LUMAPPS KK (En JPY) 106035 TOKYO	5 000 000		100,00	-80 958 676
SA LUMAPPS INC (US) (En USD) 10001 NEW YORK	110 000	-10 966 420	100,00	-5 335 931
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				

Taux de clôture / EUR : 1,11231 (GBP), 0,81493 (USD), 0,007906 (JPY)

Taux moyen / EUR : 1,123969 (GBP), 0,875506 (USD), 0,008207 (JPY)

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	24 651 148	24 651 148	801 710		
- Participations (détenues entre 10 et 50% )					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 286 726 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	495 829		495 829
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 405 199	7 405 199	
Autres	2 717 505	2 717 505	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	668 194	668 194	
<b>Total</b>	<b>11 286 726</b>	<b>10 790 897</b>	<b>495 829</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FAE LICENCES	235 337
CLIENTS FAE PRESTATION DE SERVICES	30 094
<b>Total</b>	<b>265 431</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	300	20 661	300	20 661
<b>Total</b>	<b>300</b>	<b>20 661</b>	<b>300</b>	<b>20 661</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		20 661	300	
Financières				
Exceptionnelles				

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 731 855,00 euros décomposé en 731 855 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	739 716	1,00
Titres émis pendant l'exercice	525	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice	8 386	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	731 855	1,00

## Notes sur le bilan

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 06/07/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-2 047 165
Résultat de l'exercice précédent	-3 353 931
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>-5 401 097</b>
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	-5 401 097
Report à Nouveau	
<b>Total des affectations</b>	<b>-5 401 097</b>

### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	739 716		525	8 386	731 855
Primes d'émission	64 584 750		64 991	5 530 359	59 119 382
Réserve légale	35 023				35 023
Report à Nouveau	-2 047 165			-2 047 165	
Résultat de l'exercice	-3 353 931	3 353 931	-2 355 943	-3 353 931	-2 355 943
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>59 958 393</b>	<b>3 353 931</b>	<b>-2 290 427</b>	<b>137 648</b>	<b>57 530 318</b>

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont imputés sur les primes d'émission et de fusion et, en cas d'insuffisance, comptabilisés en charges.

Les frais d'augmentation de capital de 24 178 Euros et les frais de diminution du capital de 128 557 euros ont ainsi été imputés sur la prime d'émission.

Le Report à nouveau de 2 047 165 euros a également été imputé sur la prime d'émission.

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		265 797			265 797
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	95 000				95 000
<b>Total</b>	<b>95 000</b>	<b>265 797</b>			<b>360 797</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		265 797			
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 794 998 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	627	627		
- à plus de 1 an à l'origine	2 004 421	592 121	1 412 300	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	105	105		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 399 957	2 399 957		
Dettes fiscales et sociales	2 509 043	2 509 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	413 098	413 098		
Produits constatés d'avance	4 467 747	4 467 747		
<b>Total</b>	<b>11 794 998</b>	<b>10 382 698</b>	<b>1 412 300</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	576 784			
(**) Dont envers les associés	110 530			

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS CHARGES A PAYER	686 104
Banque - Intérêts courus à payer	627
INTERETS COURUS	105
DETTES PROVISIONS POUR CONGES PAYES	506 542
RTT	15 688
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	467 850
PERSONNEL NDF DIVERS	4 438
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	209 772
CHARGES SOCIALES SUR RTT	6 611
ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES	224 785
TAXE EFFORT CONSTRUCTION	9 766
ETAT - CHARGES A PAYER	7 000
Clients - RRR à accorder	75 480
<b>Total</b>	<b>2214 768</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	668 194		
<b>Total</b>	<b>668 194</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA LICENCES	4 223 096		
PCA CUSTOMER SUCCESS	195 644		
PCA SUPPORT	2 897		
PCA PRESTATION DE SERVICES	46 110		
<b>Total</b>	<b>4 467 747</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	7 381 444	5 445 206	12 826 650
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	2 871	6 292 281	6 295 152
<b>TOTAL</b>	<b>7 384 315</b>	<b>11 737 487</b>	<b>19 121 802</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes se sont élevés à 40 500€.

#### Parties liées

Transactions effectuées avec des parties liées :

- Intérêts créditeurs avec Lumapps Inc pour un montant de 21 606 €

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

##### Résultat exceptionnel

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 741	4 004
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 436	2 522
Reprises sur provisions et transferts de charge		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>31 177</b>	<b>6 526</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 351	84 845
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52 025	2 433
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>89 376</b>	<b>87 278</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-58 200</b>	<b>-80 752</b>

##### Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	218	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	500	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 853	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	52 025	
Produits des cessions d'éléments d'actif		27 436
Charges exercices antérieurs Régularisation sur INTERCO	3 085	
Charges exercices antérieurs Assurance 2019	2 694	
Produits exercices antérieurs Régularisation sur INTERCO		3 740
<b>TOTAL</b>	<b>89 376</b>	<b>31 176</b>

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

Le budget 2021 a été construit en tenant compte des conséquences de la crise sanitaire sur le marché du Saas, et intègre notamment des positions prudentes en terme de dépenses marketing et recrutements.

Nous vous précisons qu'à la date d'arrêté des comptes et en dépit des incertitudes qui pèsent sur l'évolution de la crise sanitaire et l'impact exact qu'elle aura sur les résultats de l'exercice 2021, la direction estime que cette crise ne devrait pas remettre en question la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 148 personnes dont 7 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	136	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	10	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>148</b>	

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	252 254
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Garantie bancaire pour le loyer de Paris</i>	218 000
Autres engagements donnés	218 000
<b>Total</b>	<b>470 254</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Garantie Fonds Européen National sur prêt BPI 1 200K€</i>	288 000
<i>Garantie Fonds Européen d'investissement sur prêt BPI 1 200K€</i>	480 000
<i>Garantie Fonds Européen National sur prêt BPI 300K€</i>	40 500
<i>Garantie Fonds Européen d'investissement sur prêt BPI 300K€</i>	67 500
Avals et cautions	876 000
Autres engagements reçus	
<b>Total</b>	<b>876 000</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 252 254 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

## LUMAPPS

Société par Actions Simplifiée au capital de 731 855 euros  
Siège social : 75 Rue François Mermet - 69160 TASSIN LA DEMI-LUNE  
788 743 474 RCS LYON

### ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2021

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

#### DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -2 355 943 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : .....-2 355 943 euros

Prélèvement sur les réserves :

- sur le compte "primes d'émission, de fusion et d'apport" .....2 355 943 euros  
qui passe ainsi de 59 119 382 euros à 56 763 439 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

#### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2021

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

« Certifié conforme »

**Le Président**

Société 4 DAMES DEVELOPPEMENT  
Représentée par M. Sébastien RICARD

DocuSigned by:  
  
D099DB6B6A5041E...



# **LumApps**

Exercice clos le 31 décembre 2020

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG Audit



## LumApps

Exercice clos le 31 décembre 2020

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société LumApps,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LumApps relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

#### 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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. 441-6 du Code de commerce.

## Responsabilités 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 président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 ;
- ▶ 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.

Paris-La Défense, le 18 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG Audit

Jean-Christophe Pernet

 Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>ACTIF</b>				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	68		68	68
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	63 522	10 021	53 501	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	935 080	344 189	590 891	615 235
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	24 651 149		24 651 149	4 593 895
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	495 829		495 829	484 529
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>26 145 647</b>	<b>354 210</b>	<b>25 791 437</b>	<b>5 693 727</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	7 405 199	20 661	7 384 537	11 365 350
Fournisseurs débiteurs				4 761
Personnel	7 793		7 793	
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 375 227		1 375 227	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	249 934		249 934	158 008
Autres créances	1 084 551		1 084 551	24 440
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes	27 427		27 427	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	32 846 698		32 846 698	56 523 979
Charges constatées d'avance	668 194		668 194	515 992
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>43 665 023</b>	<b>20 661</b>	<b>43 644 361</b>	<b>68 592 531</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif	265 797		265 797	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>265 797</b>		<b>265 797</b>	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>70 076 468</b>	<b>374 871</b>	<b>69 701 596</b>	<b>74 286 258</b>

 Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	731 855	739 716
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	59 119 382	64 584 750
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	35 023	35 023
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-2 047 165
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-2 355 943</b>	<b>-3 353 931</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>57 530 318</b>	<b>59 958 393</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	360 797	95 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>360 797</b>	<b>95 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	2 004 421	2 581 205
<i>Découverts et concours bancaires</i>	627	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 005 047	2 581 205
Emprunts et dettes financières diverses	105	248
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	337 618	46 930
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 399 957	3 470 525
<i>Personnel</i>	1 005 418	870 542
<i>Organismes sociaux</i>	989 229	778 450
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	381 967	597 378
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	132 429	238 960
Dettes fiscales et sociales	2 509 043	2 485 330
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 480	84 693
Produits constatés d'avance	4 467 747	5 403 068
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>11 794 998</b>	<b>14 071 999</b>
Ecart de conversion - Passif	15 483	160 866
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>69 701 596</b>	<b>74 286 258</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue	19 121 802	100,00	11 950 191	100,00	7 171 612	60,01
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	749 310	3,92	2 501 973	20,94	(1 752 663)	(70,05)
<b>Total</b>	<b>19 871 112</b>	<b>103,92</b>	<b>14 452 164</b>	<b>120,94</b>	<b>5 418 948</b>	<b>37,50</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	(9 560 917)	(50,00)	(7 071 669)	(59,18)	(2 489 249)	(35,20)
<b>Total</b>	<b>(9 560 917)</b>	<b>(50,00)</b>	<b>(7 071 669)</b>	<b>(59,18)</b>	<b>(2 489 249)</b>	<b>(35,20)</b>
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>10 310 195</b>	<b>53,92</b>	<b>7 380 496</b>	<b>61,76</b>	<b>2 929 699</b>	<b>39,70</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.	(348 038)	(1,82)	(281 301)	(2,35)	(66 738)	(23,72)
Salaires et Traitements	(9 651 221)	(50,47)	(7 390 844)	(61,85)	(2 260 378)	(30,58)
Charges sociales	(3 680 283)	(19,25)	(2 794 245)	(23,38)	(886 039)	(31,71)
Amortissements et provisions	(206 807)	(1,08)	(135 473)	(1,13)	(71 334)	(52,66)
Autres charges	(102 229)	(0,53)	(1 138)	(0,01)	(101 091)	NS
<b>Total</b>	<b>(13 988 579)</b>	<b>(73,16)</b>	<b>(10 603 000)</b>	<b>(88,73)</b>	<b>(3 385 579)</b>	<b>(31,93)</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(3 678 384)</b>	<b>(19,24)</b>	<b>(3 222 504)</b>	<b>(26,97)</b>	<b>(455 880)</b>	<b>(14,15)</b>
Produits financiers	309 662	1,62	53 307	0,45	256 355	480,90
Charges financières	(304 248)	(1,59)	(103 982)	(0,87)	(200 266)	(192,60)
<b>Résultat financier</b>	<b>5 414</b>	<b>0,03</b>	<b>(50 675)</b>	<b>(0,42)</b>	<b>56 089</b>	<b>110,68</b>
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>(3 672 970)</b>	<b>(19,21)</b>	<b>(3 273 179)</b>	<b>(27,39)</b>	<b>(399 791)</b>	<b>(12,21)</b>
Produits exceptionnels	31 177	0,16	6 526	0,05	24 651	377,73
Charges exceptionnelles	(89 376)	(0,47)	(87 278)	(0,73)	(2 098)	(2,40)
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(58 200)</b>	<b>(0,30)</b>	<b>(80 752)</b>	<b>(0,68)</b>	<b>22 553</b>	<b>27,93</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	1 375 227	7,19			1 375 227	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(2 355 943)</b>	<b>(12,32)</b>	<b>(3 353 931)</b>	<b>(28,07)</b>	<b>997 989</b>	<b>29,76</b>

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LUMAPPS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 69 701 596 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 355 943 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

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

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

## ■ Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Site internet : 3 ans
- \* Autres immobilisations incorporelles : 3 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 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.

### Créances

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

### Provisions

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

### 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.

### Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

### Engagement de retraite

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

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

## Règles et méthodes comptables

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,34 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2019

## Conséquences de l'événement Covid-19

---

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise durant l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La société n'a pas fait appel aux aides publiques proposées par l'Etat (PGE), le montant de la prise en charge du chômage partiel étant quant à lui peu significatif (inférieur à 20 k€).

La société, à la suite de la levée de fonds réalisée en décembre 2019 dispose de ressources lui permettant de poursuivre ses opérations au-delà du 31 décembre 2021.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

Afin de permettre à LumApps INC (filiale à 100%) de bénéficier des moyens de financement adaptés à ses objectifs de conquête de marché et d'améliorer sa situation bilancielle, il a été procédé à une augmentation de capital de 24 397 723 €.

En juin 2020 création d'une filiale en Grande-Bretagne\_Lumapps UK LTD avec un capital converti en euros de 110 530 €.

L'intégralité des sommes inscrites sur le compte "Report à nouveau" ont été transférées sur le compte "prime d'émissions"

Le 4 septembre 2020 \_ Réduction du Capital de 8,4 K€ par le rachat et l'annulation de 8 836 actions entraînant une diminution de la prime d'émission pour 128 557 €.

Le 9 décembre 2020 \_ Emission de 1 250 BSA d'une valeur de 40 812 € valables 10 ans. Chaque BSA du plan donne droit à la souscription d'une action nouvelle de la société d'une valeur nominale de 1 € au prix de 326.51€, prime d'émission incluse.

Le 21 décembre 2020 \_ Augmentation du capital de 525 € avec prime d'émission de 24 178 € suite à l'exercice de 525 BSPCE.

Le 31 décembre 2020, à l'issue de ces opérations, le capital social s'élève à 731 855 €.

Le crédit d'impôt recherche (CIR) qui correspond aux dépenses effectuées dans le cadre de la recherche a été constaté pour un montant de 1 375 227 euros. Le produit correspondant a été porté au crédit du compte 699500 Crédit d'impôt recherche.

Le CIR 2017 a été comptabilisé pour un montant de 391 761€.

Le CIR 2020 a été comptabilisé pour un montant de 983 466€.

Le CIR 2017 et 2020 n'ont pas fait l'objet d'un préfinancement.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	5 225	58 365		63 590
Immobilisations corporelles	874 563	198 438	137 922	935 080
Immobilisations financières	5 078 424	24 533 078	4 464 524	25 146 978
<b>Total</b>	<b>5 958 212</b>	<b>24 789 881</b>	<b>4 602 446</b>	<b>26 145 647</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	5 157	4 864		10 021
Immobilisations corporelles	259 328	181 282	96 421	344 189
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>264 485</b>	<b>186 146</b>	<b>96 421</b>	<b>354 210</b>
<b>ACTIF NET</b>				<b>25 791 437</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SA LUMAPPS UK LIMITED (En GBP) EC4M 7 JW LONDON	100 000		100,00	8 267
SA LUMAPPS KK (En JPY) 106035 TOKYO	5 000 000		100,00	-80 958 676
SA LUMAPPS INC (US) (En USD) 10001 NEW YORK	110 000	-10 966 420	100,00	-5 335 931
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				

Taux de clôture / EUR : 1,11231 (GBP), 0,81493 (USD), 0,007906 (JPY)

Taux moyen / EUR : 1,123969 (GBP), 0,875506 (USD), 0,008207 (JPY)

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	24 651 148	24 651 148	801 710		
- Participations (détenues entre 10 et 50% )					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 286 726 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	495 829		495 829
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 405 199	7 405 199	
Autres	2 717 505	2 717 505	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	668 194	668 194	
<b>Total</b>	<b>11 286 726</b>	<b>10 790 897</b>	<b>495 829</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FAE LICENCES	235 337
CLIENTS FAE PRESTATION DE SERVICES	30 094
<b>Total</b>	<b>265 431</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	300	20 661	300	20 661
<b>Total</b>	<b>300</b>	<b>20 661</b>	<b>300</b>	<b>20 661</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		20 661	300	
Financières				
Exceptionnelles				

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 731 855,00 euros décomposé en 731 855 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	739 716	1,00
Titres émis pendant l'exercice	525	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice	8 386	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	731 855	1,00

## Notes sur le bilan

### Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 06/07/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-2 047 165
Résultat de l'exercice précédent	-3 353 931
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>-5 401 097</b>
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	-5 401 097
Report à Nouveau	
<b>Total des affectations</b>	<b>-5 401 097</b>

### Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	739 716		525	8 386	731 855
Primes d'émission	64 584 750		64 991	5 530 359	59 119 382
Réserve légale	35 023				35 023
Report à Nouveau	-2 047 165			-2 047 165	
Résultat de l'exercice	-3 353 931	3 353 931	-2 355 943	-3 353 931	-2 355 943
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>59 958 393</b>	<b>3 353 931</b>	<b>-2 290 427</b>	<b>137 648</b>	<b>57 530 318</b>

Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport sont imputés sur les primes d'émission et de fusion et, en cas d'insuffisance, comptabilisés en charges.

Les frais d'augmentation de capital de 24 178 Euros et les frais de diminution du capital de 128 557 euros ont ainsi été imputés sur la prime d'émission.

Le Report à nouveau de 2 047 165 euros a également été imputé sur la prime d'émission.

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		265 797			265 797
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	95 000				95 000
<b>Total</b>	<b>95 000</b>	<b>265 797</b>			<b>360 797</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		265 797			
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 794 998 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	627	627		
- à plus de 1 an à l'origine	2 004 421	592 121	1 412 300	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	105	105		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 399 957	2 399 957		
Dettes fiscales et sociales	2 509 043	2 509 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	413 098	413 098		
Produits constatés d'avance	4 467 747	4 467 747		
<b>Total</b>	<b>11 794 998</b>	<b>10 382 698</b>	<b>1 412 300</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	576 784			
(**) Dont envers les associés	110 530			

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS CHARGES A PAYER	686 104
Banque - Intérêts courus à payer	627
INTERETS COURUS	105
DETTES PROVISIONS POUR CONGES PAYES	506 542
RTT	15 688
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	467 850
PERSONNEL NDF DIVERS	4 438
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	209 772
CHARGES SOCIALES SUR RTT	6 611
ORGANISMES SOCIAUX - AUTRES CHARGES	224 785
TAXE EFFORT CONSTRUCTION	9 766
ETAT - CHARGES A PAYER	7 000
Clients - RRR à accorder	75 480
<b>Total</b>	<b>2214 768</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	668 194		
<b>Total</b>	<b>668 194</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PCA LICENCES	4 223 096		
PCA CUSTOMER SUCCESS	195 644		
PCA SUPPORT	2 897		
PCA PRESTATION DE SERVICES	46 110		
<b>Total</b>	<b>4 467 747</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	7 381 444	5 445 206	12 826 650
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	2 871	6 292 281	6 295 152
<b>TOTAL</b>	<b>7 384 315</b>	<b>11 737 487</b>	<b>19 121 802</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes se sont élevés à 40 500€.

#### Parties liées

Transactions effectuées avec des parties liées :

- Intérêts créditeurs avec Lumapps Inc pour un montant de 21 606 €

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

##### Résultat exceptionnel

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 741	4 004
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 436	2 522
Reprises sur provisions et transferts de charge		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>31 177</b>	<b>6 526</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 351	84 845
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	52 025	2 433
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>89 376</b>	<b>87 278</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-58 200</b>	<b>-80 752</b>

##### Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	218	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	500	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 853	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	52 025	
Produits des cessions d'éléments d'actif		27 436
Charges exercices antérieurs Régularisation sur INTERCO	3 085	
Charges exercices antérieurs Assurance 2019	2 694	
Produits exercices antérieurs Régularisation sur INTERCO		3 740
<b>TOTAL</b>	<b>89 376</b>	<b>31 176</b>

## Autres informations

### Evènements postérieurs à la clôture

Le budget 2021 a été construit en tenant compte des conséquences de la crise sanitaire sur le marché du Saas, et intègre notamment des positions prudentes en terme de dépenses marketing et recrutements.

Nous vous précisons qu'à la date d'arrêté des comptes et en dépit des incertitudes qui pèsent sur l'évolution de la crise sanitaire et l'impact exact qu'elle aura sur les résultats de l'exercice 2021, la direction estime que cette crise ne devrait pas remettre en question la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 148 personnes dont 7 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	136	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	10	
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>148</b>	

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	252 254
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Garantie bancaire pour le loyer de Paris</i>	218 000
Autres engagements donnés	218 000
<b>Total</b>	<b>470 254</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Garantie Fonds Européen National sur prêt BPI 1 200K€</i>	288 000
<i>Garantie Fonds Européen d'investissement sur prêt BPI 1 200K€</i>	480 000
<i>Garantie Fonds Européen National sur prêt BPI 300K€</i>	40 500
<i>Garantie Fonds Européen d'investissement sur prêt BPI 300K€</i>	67 500
Avals et cautions	876 000
Autres engagements reçus	
<b>Total</b>	<b>876 000</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 252 254 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.