

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01877

Numéro SIREN : 808 043 038

Nom ou dénomination : DATANANAS

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2022 sous le numéro de dépôt 15319

Le 01/06/2022

**BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	5 000	329	4 671	200	4 471	N5
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	16 163	11 118	5 045	1 118	3 928	351.36
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières				10 000	10 000	100.00
<b>Total II</b>	<b>21 163</b>	<b>11 447</b>	<b>9 716</b>	<b>11 318</b>	<b>1 601</b>	<b>14.15</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks et en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	613		613	613		
<b>Créances (3)</b>						
Clients et comptes rattachés	102 295		102 295	57 340	44 956	78.40
Autres créances	51 215		51 215	49 155	2 060	4.19
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	74 375		74 375	151 753	77 378	50.99
Charges constatées d'avance (3)	2 808		2 808		2 808	
<b>Total III</b>	<b>231 307</b>		<b>231 307</b>	<b>258 861</b>	<b>27 554</b>	<b>10.64</b>
<b>Comptes de Régularisation</b>						
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>252 470</b>	<b>11 447</b>	<b>241 023</b>	<b>270 179</b>	<b>29 156</b>	<b>10.79</b>

(1) Dont droit au bar

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 774)	4 774	4 774		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	852 767	852 767		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	283	283		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 305 000-	1 396 161-	91 160	6.53
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>167 447-</b>	<b>91 160</b>	<b>258 607-</b>	<b>283.68-</b>
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>614 623-</b>	<b>447 177-</b>	<b>167 447-</b>	<b>37.45-</b>	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires		70 180	70 180-	100.00-
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	393 983	242 415	151 567	62.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 466	3 342	1 124	33.62
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 543	86 092	16 451	19.11
	Dettes fiscales et sociales	89 669	85 521	4 149	4.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	24 336	15 771	8 565	54.31	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	240 650	214 034	26 616	12.44
	<b>Total IV</b>	<b>855 647</b>	<b>717 355</b>	<b>138 291</b>	<b>19.28</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>241 023</b>	<b>270 179</b>	<b>29 156-</b>	<b>10.79-</b>

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

855 647 537 356

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	654 781	20 034	674 815	751 442	76 626-	10. 20-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>654 781</b>	<b>20 034</b>	<b>674 815</b>	<b>751 442</b>	<b>76 626-</b>	<b>10. 20-</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 000		2 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				8 068	8 068-	100. 00-
Autres produits			20 770	9 960	10 810	108. 53
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>697 585</b>	<b>769 470</b>	<b>71 885-</b>	<b>9. 34-</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			216 054	254 351	38 297-	15. 06-
Impôts, taxes et versements assimilés			6 958	4 356	2 602	59. 74
Salaires et traitements			446 855	299 878	146 977	49. 01
Charges sociales			158 916	110 390	48 526	43. 96
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 873	1 413	460	32. 59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 363	14 584	13 221-	90. 65-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>832 019</b>	<b>684 972</b>	<b>147 047</b>	<b>21. 47</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>134 434-</b>	<b>84 498</b>	<b>218 932-</b>	<b>259. 10-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits affectés à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

3 840

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 093	12 401	2 308-	18.61-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>10 093</b>	<b>12 401</b>	<b>2 308-</b>	<b>18.61-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>10 093-</b>	<b>12 401-</b>	<b>2 308</b>	<b>18.61</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>144 526-</b>	<b>72 097</b>	<b>216 623-</b>	<b>300.46-</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	348		348	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>348</b>		<b>348</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 977	3 840	43 137	N5
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>46 977</b>	<b>3 840</b>	<b>43 137</b>	<b>N5</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>46 630-</b>	<b>3 840-</b>	<b>42 790-</b>	<b>N5</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	23 709-	22 903-	806-	3.52-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>697 933</b>	<b>769 470</b>	<b>71 537-</b>	<b>9.30-</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>865 380</b>	<b>678 310</b>	<b>187 070</b>	<b>27.58</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>167 447-</b>	<b>91 160</b>	<b>258 607-</b>	<b>283.68-</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL  
Le 01/06/2022



### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2021 a été marqué par l'intégration de Datananas au sein du groupe d'intégration fiscale du groupe SARBACANE à compter du 1er janvier 2021.

Par ailleurs, au cours de l'exercice, la société a remboursé les trois emprunts qui étaient inscrits en dette financière, dont un par anticipation (emprunt BPI de 200.000 €).

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

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Rien à signaler.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

**Permanence des méthodes**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	200		4 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 691		5 472
TOTAL	10 691		5 472
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	10 000		
TOTAL GENERAL	20 891		10 272

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 000	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 163	
TOTAL			16 163	
Prêts, autres immobilisations financières	10 000			
TOTAL	10 000			
TOTAL GENERAL	10 000		21 163	

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		329		329
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 573	1 544		11 118
TOTAL	9 573	1 544		11 118
TOTAL GENERAL	9 573	1 873		11 447

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 22				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 544				
TOTAL	1 544				
TOTAL GENERAL	2 066				

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	3 950	3 950	
Autres créances clients	98 345	98 345	
Personnel et comptes rattachés	21	21	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 144	1 144	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 940	19 940	
Groupe et associés	23 709	23 709	
Débiteurs divers	6 401	6 401	
Charges constatées d'avance	2 808	2 808	
TOTAL	156 319	156 319	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	102 543	102 543		
Personnel et comptes rattachés	19 980	19 980		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 127	35 127		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 359	28 359		
Autres impôts taxes et assimilés	6 203	6 203		
Groupe et associés	393 983	393 983		
Autres dettes	24 336	24 336		
Produits constatés d'avance	240 650	240 650		
TOTAL	851 181	851 181		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	270 180			

Tous les emprunts ont été remboursés sur l'exercice.

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Disponibilités en Euros

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 013
Autres créances	1 144
<b>Total</b>	<b>7 157</b>

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 335
Dettes fiscales et sociales	36 156
Autres dettes	15 537
<b>Total</b>	<b>96 028</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 808
<b>Total</b>	<b>2 808</b>
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	240 650
<b>Total</b>	<b>240 650</b>

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3.000 € pour la mission d'audit légal.

**DATANANAS**

Société par actions simplifiée au capital de 4.773,90 euros  
Siège social : Parc d'activités des 4 vents – 3, avenue Antoine Pinay 59510 Hem  
808 043 038 RCS LILLE METROPOLE

(Ci-après la « **Société** »)

--- oOo ---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL  
DE DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE  
EN DATE DU 31 MAI 2022**

(...)

**DEUXIEME DECISION – Affectation du résultat**

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 167 447 euros de la manière suivante :

**Origine**

- Résultat déficitaire de l'exercice ..... (167 447) euros.
- Report à nouveau antérieur ..... (1 305 000) euros.

**Affectation**

- Au report à nouveau ..... (167 447) euros.
- Solde du report à nouveau ..... (1 472 447) euros.

L'associée unique constate que les capitaux propres ne sont pas reconstitués et qu'ils demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.


(...)



Pour extrait certifié conforme

Le Président

SPC Audit

 CERTIFIÉ CONFORMÉ  
À L'ORIGINAL

Le 01/06/2022



**DATANANAS**  
S.A.S au capital de 4 773,90 €

Parc d'Activités des 4 Vents - 3, avenue Antoine Piney

59 510 - HEM

R.C.S Lille Métropole B 808 043 038

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR  
LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 Décembre 2021

DATANANAS  
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 Décembre 2021

A l'Associée Unique de la Société par Actions Simplifiée DATANANAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 27 Avril 2018 et sur la base d'une désignation volontaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DATANANAS relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, 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 déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant la continuité d'exploitation.

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 de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations 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 à l'Associée Unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés 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 votre 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 la 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.

Saint-Maur des Fossés,  
Le 25 Mai 2022,

**Le Commissaire aux Comptes**  
**SPC AUDIT**  
**Représenté par Vincent CORREGE**



**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 000	329	4 671	200	4 471	N5
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	16 163	11 118	5 045	1 118	3 928	351.36
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				10 000	10 000	100.00	
<b>Total II</b>	<b>21 163</b>	<b>11 447</b>	<b>9 716</b>	<b>11 318</b>	<b>1 601</b>	<b>14.15</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	613		613	613		
<b>Créances (3)</b>							
Clients et comptes rattachés	102 295		102 295	57 340	44 956	78.40	
Autres créances	51 215		51 215	49 155	2 060	4.19	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	74 375		74 375	151 753	77 378	50.99	
Charges constatées d'avance (3)	2 808		2 808		2 808		
<b>Total III</b>	<b>231 307</b>		<b>231 307</b>	<b>258 861</b>	<b>27 554</b>	<b>10.64</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>252 470</b>	<b>11 447</b>	<b>241 023</b>	<b>270 179</b>	<b>29 156</b>	<b>10.79</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 4 774)	4 774	4 774		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	852 767	852 767		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	283	283		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 305 000-	1 396 161-	91 160	6.53
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>167 447-</b>	<b>91 160</b>	<b>258 607-</b>	<b>283.68-</b>
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>614 623-</b>	<b>447 177-</b>	<b>167 447-</b>	<b>37.45-</b>	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	<b>Total III</b>				
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		70 180	70 180-	100.00-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	393 983	242 415	151 567	62.52
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 466	3 342	1 124	33.62
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 543	86 092	16 451	19.11
	Dettes fiscales et sociales	89 669	85 521	4 149	4.85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	24 336	15 771	8 565	54.31	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	240 650	214 034	26 616	12.44
	<b>Total IV</b>	<b>855 647</b>	<b>717 355</b>	<b>138 291</b>	<b>19.28</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>241 023</b>	<b>270 179</b>	<b>29 156-</b>	<b>10.79-</b>

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

855 647

537 356

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	654 781	20 034	674 815	751 442	76 626-	10. 20-
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>654 781</b>	<b>20 034</b>	<b>674 815</b>	<b>751 442</b>	<b>76 626-</b>	<b>10. 20-</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 000		2 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				8 068	8 068-	100. 00-
Autres produits			20 770	9 960	10 810	108. 53
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>697 585</b>	<b>769 470</b>	<b>71 885-</b>	<b>9. 34-</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			216 054	254 351	38 297-	15. 06-
Impôts, taxes et versements assimilés			6 958	4 356	2 602	59. 74
Salaires et traitements			446 855	299 878	146 977	49. 01
Charges sociales			158 916	110 390	48 526	43. 96
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 873	1 413	460	32. 59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 363	14 584	13 221-	90. 65-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>832 019</b>	<b>684 972</b>	<b>147 047</b>	<b>21. 47</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>134 434-</b>	<b>84 498</b>	<b>218 932-</b>	<b>259. 10-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 840

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	10 093		12 401		2 308-	18. 61-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>10 093</b>		<b>12 401</b>		<b>2 308-</b>	<b>18. 61-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>10 093-</b>		<b>12 401-</b>		<b>2 308</b>	<b>18. 61</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>144 526-</b>		<b>72 097</b>		<b>216 623-</b>	<b>300. 46-</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	348				348	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>348</b>				<b>348</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	46 977		3 840		43 137	N5
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>46 977</b>		<b>3 840</b>		<b>43 137</b>	<b>N5</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>46 630-</b>		<b>3 840-</b>		<b>42 790-</b>	<b>N5</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	23 709-		22 903-		806-	3. 52-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>697 933</b>		<b>769 470</b>		<b>71 537-</b>	<b>9. 30-</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>865 380</b>		<b>678 310</b>		<b>187 070</b>	<b>27. 58</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>167 447-</b>		<b>91 160</b>		<b>258 607-</b>	<b>283. 68-</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice 2021 a été marqué par l'intégration de Datananas au sein du groupe d'intégration fiscale du groupe SARBACANE à compter du 1er janvier 2021.

Par ailleurs, au cours de l'exercice, la société a remboursé les trois emprunts qui étaient inscrits en dette financière, dont un par anticipation (emprunt BPI de 200.000 €).

#### Continuité d'exploitation :

A la clôture de l'exercice 2021, la situation nette de Datananas demeure négative. Les résultats de l'exercice n'ont pas permis de reconstituer les capitaux propres qui restent inférieurs à la moitié du capital au 31 décembre 2021.

Au regard des charges exceptionnelles et ponctuelles supportées par la Société au titre de l'exercice clôturé et considérant le soutien financier apporté par l'associée unique et des perspectives de retour à l'équilibre de la Société porté par la reprise importante de l'action commerciale devant commencer à porter ses fruits sur l'exercice, il est donc proposé de décider qu'il n'y a pas lieu à dissolution anticipée de la Société.

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

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Rien à signaler.

#### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	200		4 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 691		5 472
TOTAL	10 691		5 472
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	10 000		
TOTAL GENERAL	20 891		10 272

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			5 000	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				16 163	
	TOTAL			16 163	
Prêts, autres immobilisations financières		10 000			
	TOTAL	10 000			
	TOTAL GENERAL	10 000		21 163	

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		329		329
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 573	1 544		11 118
	TOTAL	9 573	1 544	11 118
	TOTAL GENERAL	9 573	1 873	11 447

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	329				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 544				
	TOTAL	1 544			
	TOTAL GENERAL	1 873			

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	3 950	3 950	
Autres créances clients	98 345	98 345	
Personnel et comptes rattachés	21	21	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 144	1 144	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 940	19 940	
Groupe et associés	23 709	23 709	
Débiteurs divers	6 401	6 401	
Charges constatées d'avance	2 808	2 808	
	TOTAL	156 319	156 319

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	102 543	102 543		
Personnel et comptes rattachés	19 980	19 980		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 127	35 127		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 359	28 359		
Autres impôts taxes et assimilés	6 203	6 203		
Groupe et associés	393 983	393 983		
Autres dettes	24 336	24 336		
Produits constatés d'avance	240 650	240 650		
<b>TOTAL</b>	<b>851 181</b>	<b>851 181</b>		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	270 180			

Tous les emprunts ont été remboursés sur l'exercice.

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Disponibilités en Euros

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 013
Autres créances	1 144
<b>Total</b>	<b>7 157</b>

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 335
Dettes fiscales et sociales	36 156
Autres dettes	15 537
<b>Total</b>	<b>96 028</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		2 808
Total		2 808
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		240 650
Total		240 650

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3.000 € pour la mission d'audit légal.