RCS : GRENOBLE
Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

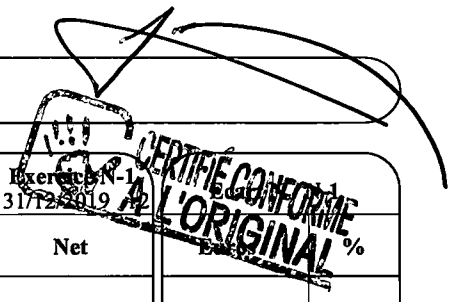
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01332
Numéro SIREN : 383 604 261
Nom ou dénomination : ALL SYSTEMS

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/017611

ALL SYSTEMS
38170 SEYSSINET PARISET

BILAN ACTIF



	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Evol.	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	311 476	311 476		794	794-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 651	762	2 889	2 889		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 813	1 813				
	Installations techniques, matériel et outillage	729	729				
	Autres immobilisations corporelles	509 457	289 698	219 759	29 616	190 143	642.02
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 000		17 000		17 000	
	Total II	844 126	604 478	239 648	33 300	206 348	619.67
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	390 423	69 144	321 279	176 116	145 163	82.42
	Autres créances	650 687	272 895	377 792	624 992	247 201-	39.55-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	500 000		
	Disponibilités	1 115 300		1 115 300	896 621	218 679	24.39
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	21 476		21 476	26 219	4 744-	18.09-
	Total III	2 677 885	342 039	2 335 846	2 223 948	111 898	5.03
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 522 011	946 517	2 575 494	2 257 248	318 246	14.10

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 166 700)	166 700	166 700		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 729	143 729		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	16 670	16 670		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 028 156	790 909	237 248	30.00
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	496 206	637 248	141 042-	22.13-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 851 461	1 755 255	96 206	5.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	182 650		182 650	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 643	129 396	29 247	22.60
	Dettes fiscales et sociales	347 107	354 132	7 025-	1.98-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	35 632	18 464	17 168	92.98
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	724 033	501 993	222 040	44.23
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 575 494	2 257 248	318 246	14.10
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	561 208	501 993		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				4 198	4 198-	100.00-
Production vendue de biens	779 841		779 841	761 580	18 261	2.40
Production vendue de services	2 377 726		2 377 726	2 269 811	107 915	4.75
Chiffre d'affaires NET	3 157 567		3 157 567	3 035 590	121 978	4.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 735	46 120	10 384-	22.52-
Autres produits			12	15 056	15 044-	99.92-
Total des Produits d'exploitation (I)			3 193 314	3 096 765	96 549	3.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				11 034	11 034-	100.00-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 813	246	2 567	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			447 095	368 348	78 748	21.38
Impôts, taxes et versements assimilés			46 593	40 128	6 465	16.11
Salaires et traitements			1 186 000	1 205 013	19 012-	1.58-
Charges sociales			514 401	544 706	30 306-	5.56-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 168	15 963	17 205	107.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 756	16 158	3 598	22.26
Dotations aux provisions						
Autres charges			370 311	345 011	25 300	7.33
Total des Charges d'exploitation (II)			2 620 137	2 546 608	73 529	2.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			573 178	550 158	23 020	4.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 093	2 623	469	17.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 093	2 623	469	17.89
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	530		530	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	530		530	
2. Résultat financier (V-VI)	2 563	2 623	60-	2.29-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	575 741	552 781	22 960	4.15
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	241		241	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	241		241	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 283	5 283-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	272 895		272 895	
Total VIII	272 895	5 283	267 612	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	272 654-	5 283-	267 371-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	193 119-	89 750-	103 369-	115.17-
Total des produits (I+III+V+VII)	3 196 648	3 099 389	97 260	3.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 700 442	2 462 141	238 302	9.68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	496 206	637 248	141 042-	22.13-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 2 400
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 1 892 2 129

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 575 494.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 157 567.47 Euros et dégageant un bénéfice de 496 205.88 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Informations générales complémentaires

A partir de l'exercice ouvert au 1er janvier 2018, la société SAS ALL SYSTEMS est comprise dans le périmètre fiscal du groupe SAS ALABASTER
La société ALL SYSTEMS a fait l'objet d'une expertise technique par la Direction Générale de la Recherche et de l'Innovation qui a conclu au rejet de l'éligibilité au CIR (Crédit d'Impôt Recherche) des dépenses de l'année 2015 et il a transmis à la DGFIP son avis ; le CIR 2015 s'élève à 272 895 euro et il n'a pas été remboursé à ce jour. La société ALL SYSTEMS conteste cet avis étant précisé que le contrôle fiscal initié par la DGFIP, portant la période de 2014 à 2016, et intervenu aux dates de la conclusion de l'expertise, n'a pas fait l'objet d'inscription du CIR 2015 dans la notification de Rectification. En conséquence, la société conserve à l'actif le remboursement attendu.
Il a été comptabilisé une provision pour risque de 272 895 € sur l'exercice 2020.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	315 128		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729		
Installations générales agencements aménagements divers	79 124		126 909
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	207 817		95 606
TOTAL	289 483		222 516
Prêts, autres immobilisations financières			17 000
TOTAL			17 000
TOTAL GENERAL	604 610		239 516

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			315 128	315 128
Installations générales agencements aménagements constr.			1 813	1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			729	729
Installations générales agencements aménagements divers			206 034	206 034
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			303 423	303 423
TOTAL			511 998	511 998
Prêts, autres immobilisations financières			17 000	17 000
TOTAL			17 000	17 000
TOTAL GENERAL			844 126	844 126

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 TOTAL	310 682	794		311 476
Installations générales agencements aménagements constr.	1 813			1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729			729
Installations générales agencements aménagements divers	69 862	12 281		82 143
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	187 463	20 092		207 555
TOTAL	259 866	32 373		292 239
TOTAL GENERAL	570 548	33 168		603 716

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	794				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 281				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 000	92			
TOTAL	32 281	92			
TOTAL GENERAL	33 076	92			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	762				762
Sur comptes clients	49 522	19 756	134		69 144
Autres provisions pour dépréciation		272 895			272 895
TOTAL	50 284	292 651	134		342 801
TOTAL GENERAL	50 284	292 651	134		342 801
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		19 756	134		
exceptionnelles		272 895			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 000		17 000
Clients douteux ou litigieux	99 772	99 772	
Autres créances clients	290 650	290 650	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 599	27 599	
Débiteurs divers	623 087	623 087	
Charges constatées d'avance	21 476	21 476	
TOTAL	1 079 585	1 062 585	17 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	100 000		74 967	25 033
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	82 650	19 825	62 825	
Fournisseurs et comptes rattachés	158 643	158 643		
Personnel et comptes rattachés	196 534	196 534		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 785	124 785		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 724	17 724		
Autres impôts taxes et assimilés	8 065	8 065		
Autres dettes	35 632	35 632		
TOTAL	724 033	561 208	137 792	25 033
Emprunts souscrits en cours d'exercice	197 428			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 778			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	1 667			1 667

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 800
Dettes fiscales et sociales	120 781
Total	152 581

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 476
Total	21 476

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	575 324		

ALL SYSTEMS
Société par actions simplifiée
Au capital de 166 700 €
Siège social : 29 BOULEVARD DE L'EUROPE
38170 SEYSSINET PARISET
383 604 261 RCS GRENOBLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2021

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

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 496 205.88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	496 205.88 euros
Affecté au compte « Autres réserves »	**96 205.88 euros**
A titre de dividende global	**400 000.00 euros**

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, en fonction de la trésorerie.

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

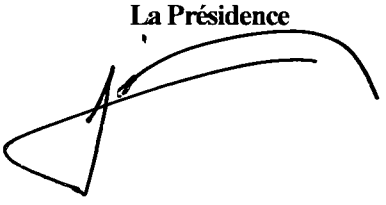
Exercice clos le	Dividende distribué
31/12/2019	400 000 €
31/12/2018	400 000 €
31/12/2017	400 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Présidence



"ALL SYSTEMS"
S.A.S. au capital de 166 700 €
Siège social : 29, boulevard de l'Europe
38170 SEYSSINET-PARISET

R.C.S. Grenoble B 383.604.261

Aux associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire du 21 juin 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ALL SYSTEMS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 et les comptes annuels.

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 ou de cesser son activité.

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 association.

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 l'association 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.

Fait au Perreux, le 14 juin 2021

Alain GAUDUCHON
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	311 476	311 476		794	794-	100.00-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	3 651	762	2 889	2 889		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 813	1 813				
	Installations techniques, matériel et outillage	729	729				
	Autres immobilisations corporelles	509 457	289 698	219 759	29 616	190 143	642.02
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	17 000		17 000		17 000	
	Total II	844 126	604 478	239 648	33 300	206 348	619.67
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	390 423	69 144	321 279	176 116	145 163	82.42
	Autres créances	650 687	272 895	377 792	624 992	247 201-	39.55-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	500 000		
	Disponibilités	1 115 300		1 115 300	896 621	218 679	24.39
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	21 476		21 476	26 219	4 744-	18.09-
	Total III	2 677 885	342 039	2 335 846	2 223 948	111 898	5.03
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 522 011	946 517	2 575 494	2 257 248	318 246	14.10

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 166 700)	166 700	166 700		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	143 729	143 729		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	16 670	16 670		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 028 156	790 909	237 248	30.00
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	496 206	637 248	141 042-	22.13-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 851 461	1 755 255	96 206	5.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	182 650		182 650	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 643	129 396	29 247	22.60
	Dettes fiscales et sociales	347 107	354 132	7 025-	1.98-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	35 632	18 464	17 168	92.98
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	724 033	501 993	222 040	44.23
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 575 494	2 257 248	318 246	14.10
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	561 208	501 993		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				4 198	4 198-	100.00-
Production vendue de biens	779 841		779 841	761 580	18 261	2.40
Production vendue de services	2 377 726		2 377 726	2 269 811	107 915	4.75
Chiffre d'affaires NET	3 157 567		3 157 567	3 035 590	121 978	4.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			35 735	46 120	10 384-	22.52-
Autres produits			12	15 056	15 044-	99.92-
Total des Produits d'exploitation (I)			3 193 314	3 096 765	96 549	3.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)				11 034	11 034-	100.00-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 813	246	2 567	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			447 095	368 348	78 748	21.38
Impôts, taxes et versements assimilés			46 593	40 128	6 465	16.11
Salaires et traitements			1 186 000	1 205 013	19 012-	1.58-
Charges sociales			514 401	544 706	30 306-	5.56-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 168	15 963	17 205	107.78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			19 756	16 158	3 598	22.26
Dotations aux provisions						
Autres charges			370 311	345 011	25 300	7.33
Total des Charges d'exploitation (II)			2 620 137	2 546 608	73 529	2.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			573 178	550 158	23 020	4.18
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 093	2 623	469	17.89
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 093	2 623	469	17.89
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	530		530	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	530		530	
2. Résultat financier (V-VI)	2 563	2 623	60-	2.29-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	575 741	552 781	22 960	4.15
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	241		241	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	241		241	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 283	5 283-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	272 895		272 895	
Total VIII	272 895	5 283	267 612	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	272 654-	5 283-	267 371-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	193 119-	89 750-	103 369-	115.17-
Total des produits (I+III+V+VII)	3 196 648	3 099 389	97 260	3.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 700 442	2 462 141	238 302	9.68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	496 206	637 248	141 042-	22.13-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	2 400			
: Redevance de crédit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	1 892	2 129		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 575 494.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 157 567.47 Euros et dégageant un bénéfice de 496 205.88 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Informations générales complémentaires

A partir de l'exercice ouvert au 1er janvier 2018, la société SAS ALL SYSTEMS est comprise dans le périmètre fiscal du groupe SAS ALABASTER
La société ALL SYSTEMS a fait l'objet d'une expertise technique par la Direction Générale de la Recherche et de l'Innovation qui a conclu au rejet de l'éligibilité au CIR (Crédit d'Impôt Recherche) des dépenses de l'année 2015 et il a transmis à la DGFIP son avis ; le CIR 2015 s'élève à 272 895 euro et il n'a pas été remboursé à ce jour. La société ALL SYSTEMS conteste cet avis étant précisé que le contrôle fiscal initié par la DGFIP, portant la période de 2014 à 2016, et intervenu aux dates de la conclusion de l'expertise, n'a pas fait l'objet d'inscription du CIR 2015 dans la notification de Rectification. En conséquence, la société conserve à l'actif le remboursement attendu.
Il a été comptabilisé une provision pour risque de 272 895 € sur l'exercice 2020.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	315 128		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729		
Installations générales agencements aménagements divers	79 124		126 909
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	207 817		95 606
TOTAL	289 483		222 516
Prêts, autres immobilisations financières			17 000
TOTAL			17 000
TOTAL GENERAL	604 610		239 516

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			315 128	315 128
Installations générales agencements aménagements constr.			1 813	1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			729	729
Installations générales agencements aménagements divers			206 034	206 034
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			303 423	303 423
TOTAL			511 998	511 998
Prêts, autres immobilisations financières			17 000	17 000
TOTAL			17 000	17 000
TOTAL GENERAL			844 126	844 126

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 TOTAL	310 682	794		311 476
Installations générales agencements aménagements constr.	1 813			1 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	729			729
Installations générales agencements aménagements divers	69 862	12 281		82 143
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	187 463	20 092		207 555
TOTAL	259 866	32 373		292 239
TOTAL GENERAL	570 548	33 168		603 716

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	794				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 281				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 000	92			
TOTAL	32 281	92			
TOTAL GENERAL	33 076	92			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	762				762
Sur comptes clients	49 522	19 756	134		69 144
Autres provisions pour dépréciation		272 895			272 895
TOTAL	50 284	292 651	134		342 801
TOTAL GENERAL	50 284	292 651	134		342 801
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		19 756	134		
exceptionnelles		272 895			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	17 000		17 000
Clients douteux ou litigieux	99 772	99 772	
Autres créances clients	290 650	290 650	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 599	27 599	
Débiteurs divers	623 087	623 087	
Charges constatées d'avance	21 476	21 476	
TOTAL	1 079 585	1 062 585	17 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	100 000		74 967	25 033
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	82 650	19 825	62 825	
Fournisseurs et comptes rattachés	158 643	158 643		
Personnel et comptes rattachés	196 534	196 534		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 785	124 785		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 724	17 724		
Autres impôts taxes et assimilés	8 065	8 065		
Autres dettes	35 632	35 632		
TOTAL	724 033	561 208	137 792	25 033
Emprunts souscrits en cours d'exercice	197 428			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 778			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	100.0000	1 667			1 667

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 800
Dettes fiscales et sociales	120 781
Total	152 581

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 476
Total	21 476

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	575 324		