RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01595
Numéro SIREN : 402 553 721
Nom ou dénomination : VISUALDIS

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2021 sous le numéro de dépôt 6757

Greffe Tribunal de Commerce - Pontoise
18 JUIN 2021
N° 6707

VISUALDIS

Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 165, avenue du Bois de la Pie – Bâtiment E
ZI Paris Nord II – Parc des Reflets – 95700 ROISSY-EN-FRANCE
402 553 721 RCS PONTOISE

***

Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 certifiés conformes et approuvés par les décisions de l'associée unique en date 27 mai 2021

Certifiés conformes par le Président V. Papazian

SAS VISUALDIS

165 Avenue du Bois de la Pie
95934 ROISSY CDG CEDEX

Siret : 40255372100042
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

ficoma

GROUPE FICOMA

Sommaire

1. Bilan **1**

Bilan 2

2. Compte de Résultat **4**

Compte de résultat 5

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	6 076	5 655	421	3 945
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				2 382
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**6 076**	**5 655**	**421**	**6 327**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	78 369	65 056	13 313	69 766
Créances				
Clients et comptes rattachés	357 326		357 326	144 885
Fournisseurs débiteurs	1 324		1 324	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	20 586		20 586	
Autres créances	603 675		603 675	533
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	
Disponibilités	240 726		240 726	862 398
Charges constatées d'avance	69		69	2 812
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 402 075**	**65 056**	**1 337 019**	**1 080 393**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 408 151**	**70 712**	**1 337 440**	**1 086 720**

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	456 000	456 000
Report à nouveau	114 197	124 269
Résultat de l'exercice	**68 384**	**-10 072**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**682 581**	**614 197**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		13 795
Provisions pour charges	21 046	21 018
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**21 046**	**34 813**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	89	105
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	89	105
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	26 809	4 410
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	467 086	118 763
Personnel	31 652	22 128
Organismes sociaux	33 281	33 844
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		14 469
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	6 537	3 518
Dettes fiscales et sociales	71 471	73 959
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	43 723	1 219
Produits constatés d'avance	24 635	239 255
TOTAL DETTES	**633 812**	**437 710**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 337 440**	**1 086 720**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Compte de Résultat

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	1 275 047	74,36	1 387 033	84,23	-111 986	-8,07
Production vendue	439 649	25,64	259 722	15,77	179 927	69,28
Production stockée						
Subventions d'exploitation			3 540	0,21	-3 540	-100,00
Autres produits	43 590	2,54	38 093	2,31	5 497	14,43
Total	**1 758 286**	**102,54**	**1 688 388**	**102,53**	**69 898**	**4,14**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	901 039	52,55	976 501	59,30	-75 462	-7,73
Variation de stock (m/ses)	34 976	2,04	46 117	2,80	-11 141	-24,16
Achats de m.p & aut.approv.	2 873	0,17	13 078	0,79	-10 206	-78,04
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	326 748	19,06	164 533	9,99	162 215	98,59
Total	**1 265 636**	**73,81**	**1 200 229**	**72,88**	**65 407**	**5,45**
MARGE SUR M/SES & MAT	**492 650**	**28,73**	**488 159**	**29,64**	**4 491**	**0,92**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	12 337	0,72	11 153	0,68	1 185	10,62
Salaires et Traitements	227 940	13,29	284 957	17,30	-57 017	-20,01
Charges sociales	91 465	5,33	122 222	7,42	-30 756	-25,16
Amortissements et provisions	66 082	3,85	66 394	4,03	-312	-0,47
Autres charges	1 581	0,09	1 568	0,10	13	0,80
Total	**399 406**	**23,29**	**486 294**	**29,53**	**-86 888**	**-17,87**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**93 244**	**5,44**	**1 865**	**0,11**	**91 379**	**NS**
Produits financiers	7 051	0,41	2 651	0,16	4 400	165,98
Charges financières	46		914	0,06	-868	-94,97
Résultat financier	**7 005**	**0,41**	**1 737**	**0,11**	**5 268**	**303,24**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**100 249**	**5,85**	**3 602**	**0,22**	**96 647**	**NS**
Produits exceptionnels	14 195	0,83	5 111	0,31	9 084	177,72
Charges exceptionnelles	19 251	1,12	14 376	0,87	4 876	33,92
Résultat exceptionnel	**-5 056**	**-0,29**	**-9 264**	**-0,56**	**4 208**	**-45,42**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	26 809	1,56	4 410	0,27	22 399	507,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	**68 384**	**3,99**	**-10 072**	**-0,61**	**78 456**	**-778,96**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe légale

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commer		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux com		x	
- Eléments imputables à un autre exercice			x
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe	x		
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la s	x		
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VISUALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 1 337 440 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 68 384 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 29/01/2021 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.

Amortissements

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

* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 671		8 671	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 332		1 256	6 076
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**16 003**		**9 927**	**6 076**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 382		2 382	
Immobilisations financières	**2 382**		**2 382**	
ACTIF IMMOBILISE	**18 385**		**12 309**	**6 076**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 567	3 103	8 671	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 491	421	1 256	5 655
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**12 058**	**3 524**	**9 927**	**5 655**
ACTIF IMMOBILISE	**12 058**	**3 524**	**9 927**	**5 655**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 982 980 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	357 326	357 326	
Autres	625 584	625 584	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	69	69	
Total	**982 980**	**982 980**	

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

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	124 269
Résultat de l'exercice précédent	-10 072
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**114 197**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	114 197
Total des affectations	**114 197**

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	456 000				456 000
Report à Nouveau	124 269	114 197	114 197	124 269	114 197
Résultat de l'exercice	-10 072	10 072	68 384	-10 072	68 384
Total Capitaux Propres	**614 197**	**124 269**	**182 581**	**114 197**	**682 581**

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	13 795		13 795		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	21 018	29			21 046
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**34 813**	**29**	**13 795**		**21 046**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		29			
Financières					
Exceptionnelles			13 795		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 633 812 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	89	89		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	467 086	467 086		
Dettes fiscales et sociales	71 471	71 471		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	70 532	70 532		
Produits constatés d'avance	24 635	24 635		
Total	**633 812**	**633 812**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
FRS.FAR HORS GROUPE	53 688
FRS.FAR INTER-CO	30
BANQUES INTERETS COURUS	89
CONGES A PAYER	19 152
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	12 500
ORG.SOC. CH. SOC. C.P.	7 661
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	5 000
TAXE D APPRENTISSAGE	1 257
Total	**99 377**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA	55		
CCA INTERCO	14		
Total	**69**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	24 635		
Total	**24 635**		

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	274 523		274 523
Ventes de marchandises	1 275 047		1 275 047
Produits des activités annexes	165 126		165 126
TOTAL	**1 714 696**		**1 714 696**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	100 250	26 809	73 441
+ Résultat exceptionnel	-5 056		-5 056
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**95 193**	**26 809**	**68 384**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2020, la société SAS VISUALDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA GROUPE INFODIS.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	**3**	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GROUPE INFODIS

Forme : SAS
SIREN : 848460135

Au capital de : 13 345 996 euros

Adresse du siège social :
165, rue du Bois de la Pie
95 700 ROISSY EN FRANCE

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : Siège social.

Evènements postérieurs à la clôture

A la date d'arrêté des comptes, il est prévu une transmission universelle de patrimoine a la société INFODIS IT.

VISUALDIS

Société par actions simplifiée

165 Avenue du Bois de la Pie, 95934 Roissy CDG CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

VISUALDIS

Société par actions simplifiée

165 Avenue du Bois de la Pie, 95934 Roissy CDG CEDEX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société VISUALDIS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VISUALDIS 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.

Deloitte.

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 1er 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 règlementaires.

Deloitte.

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.

Deloitte.

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 4 mai 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

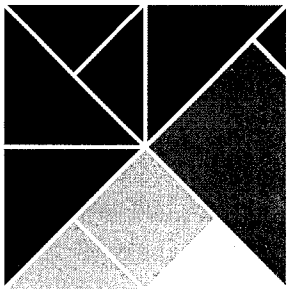


Alain GUINOT

SAS VISUALDIS

165 Avenue du Bois de la Pie
95934 ROISSY CDG CEDEX

Siret : 40255372100042
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020



ficoma

GROUPE FICOMA

VISUALDIS
Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros
Siège social : 165, avenue du Bois de la Pie – Bâtiment E
ZI Paris Nord II – Parc des Reflets – 95700 ROISSY EN FRANCE
402 553 721 RCS PONTOISE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 27 MAI 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

.....

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 68.384 euros de la manière suivante :

Origine :		
Résultat de l'exercice		68.384 euros
Prélèvement:		
Au compte « Autres réserves»		456.000 euros
Au compte « Report à nouveau »		75.616 euros
Dividendes :		
A titre de dividende	600.000 euros	
Totaux	**600.000 euros**	**600.000 euros**

Montant – Mise en paiement

Le dividende unitaire est de 240 euros.

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

Cette distribution n'est pas éligible à l'abattement de 40%.

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

.....

Pour copie certifiée conforme.

Le Président
Pour la société GROUPE INFODIS
Monsieur Vighen PAPAZIAN