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 : 1999 B 00867
Numéro SIREN : 423 620 939
Nom ou dénomination : VS-A

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2021 sous le numéro de dépôt 25623

cerfa N°15949*02
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2020

Désignation de l'entreprise : SAS VS-A — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Adresse de l'entreprise : 41 PLACE RIHOUR 59000 LILLE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 2 3 6 2 0 9 3 9 0 0 0 3 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/06/2020

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH	37 868	AI		37 868
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	2 894	AQ	2 894	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	9 134	AS	9 134	
	Autres immobilisations corporelles	AT	39 300	AU	39 300	
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	89 195	BK	51 328	37 868
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP	431 031	BQ		431 031
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 371 094	BY	90 041	1 281 052
	Autres créances (3)	BZ	557 096	CA		557 096
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	949 673	CG		949 673
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	53 504	CI		53 504
	TOTAL (III)	CJ	3 362 397	CK	90 041	3 272 355
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	3 451 592	1A	141 369	3 310 223

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

cerfa

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2020

Désignation de l'entreprise : SAS VS-A — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	105 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	48 188
	Report à nouveau	DH	439 020
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-81 102
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	521 606
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	103
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 772 514
	Dettes fiscales et sociales	DY	470 681
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	518 851
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	26 468
	TOTAL (IV)	EC	2 788 617
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 310 223

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 788 617
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

DGFiP N° 2052 - SD 2020

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS VS-A — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 617 207	FH	298 597	FI	2 915 804	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 617 207	FK	298 597	FL	2 915 804	
	Production stockée *					FM	-181 769	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 250	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	6 089	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	49	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 741 423	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 118 900	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	32 834	
	Salaires et traitements *					FY	1 180 294	
	Charges sociales (10)					FZ	438 609	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	525	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	90 041	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	9	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 861 211	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-119 787	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	50	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	9	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	59	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 002	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 002	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-1 944	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-121 731	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

cerfa

DGFiP N° 2053 - SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(4) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise : SAS VS-A — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6 800
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 800
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 055
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 055
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	5 746
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	
	Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	-34 884
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 748 282
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 829 384
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	-81 102

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	327
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	50
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	2 002
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	6 089
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
ANNULATION PRODUIT EXCEPTIONNEL N-1	1 055	
REGULARISATION PRODUITS/EXERCICE ANTERIEUR		327
INDEMNITE SINISTRE		6 473

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
REGULARISATION PRODUITS/EXERCICE ANTERIEUR		327

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2020) ISACOMPTA

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 3 310 223,14 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -81 101,59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/10/2020.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
    - Arrêt de travail pour garde d'enfants

Afin de tenir compte du décalage dans le temps de certaines phases de projets à cause des évènements de la crise sanitaire Covid, il a été décidé d'insérer des phases intercalaires dans l'application VS-A Project.
Le but étant de neutraliser les effets sur la détermination de l'en-cours, d'isoler le période de suspension des phases concernées et à terme de laisser place à la négociation d'avenants aux contrats qui complèteraient la rémunération de la phase en question.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/06/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	4 à 8 ans
- Matériels et outillages	3 ans
- Matériel bureau & informatique	3 ans
- Mobilier	4 à 5 ans

EN-COURS DE PRODUCTION

En cours de production de services : les travaux et en-cours de prestations ont été valorisés sur la base du prorata temporis des différentes phases des projets en cours n'ayant pas fait l'objet de facturation.

CRÉANCES

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

Afin de tenir compte du risque de non recrouvrement de certaines créances anciennes, il a été convenu d'appliquer la méthode suivante :
- provision à hauteur de 16% du montant HT des créances confiées ou sur le point d'être confiées au cabinet CAP Recouvrement, taux déterminé en fonction du taux de réussite issu du dossier de gestion interne de suivi,
- provision à hauteur de 100% du montant HT pour toutes les créances échues de plus de 5 ans, de celles dont un certificat d'irrécoubrabilité est arrivé après la clôture de l'exercice et de celles détenues par des clients en situation de liquidation judiciaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds Commercial	37 868			37 868
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**37 868**			**37 868**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	37 868

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	37 868		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.	2 894		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 134		
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers	34 992		
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique	4 308		
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	51 328		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	89 195		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			37 868	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons			2 894	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			9 134	
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers			34 992	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport				
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier			4 308	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			51 328	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			89 195	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop. **TOTAL**					
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL**					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	2 894			2 894
Inst. techniques matériel et outil. industriels		8 609	525		9 134
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	34 992			34 992
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	4 308			4 308
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		50 803	525		51 328
TOTAL GENERAL		**50 803**	**525**		**51 328**

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements **TOTAL**								
A. Immob. incorpor. **TOTAL**								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles — Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles — Matériel de transport				
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et mob. informatique				
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
Immobs financières — Titres mis en équivalence				
Immobs financières — Titres de participations				
Immobs financières — Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances		90 041		90 041
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		**90 041**		**90 041**

ACTIF CIRCULANT

Informations complémentaires sur le bilan actif :
Total des Autres créances : 557 096,11 €
- Montant concernant les entreprises liées 35 354,06 €,
- Autres créances 518 937,95 €,
- Fournisseurs débiteurs 2 804,10 €

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		322 816	322 816	
	Autres créances clients		1 048 277	1 048 277	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		157	157	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 079	5 079	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	192 796	192 796	
		Taxe sur la valeur ajoutée	305 629	305 629	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	13 627	13 627	
		Divers	1 538	1 538	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		38 270	38 270	
	Charges constatées d'avance		53 504	53 504	
	TOTAUX		**1 981 693**	**1 981 693**	
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS

Au regard du déficit fiscal de l'exercice généré par une insuffisance d'exploitation, la société a exercé au travers du dépôt de la déclaration des résultats (liasse fiscale n°2058-A) une option pour le report en arrière du déficit. En application de ce dispositif, la société a fait naitre et enregistré une créance d'impôt sur les sociétés d'un montant de 34 884 € par imputation sur le bénéfice N-1 soumis au taux normal.

REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS	Montant	Échéance
Report en arrière des déficits N	34 884	20/11/2020

TOTAUX	**34 884**

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 504
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**53 504**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	64 010
Autres créances	8 985
Disponibilités	
TOTAL	**72 995**

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	105 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	105 000,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		439 020
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**439 020**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		439 020
TOTAL DES AFFECTATIONS		**439 020**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	105 000			105 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	10 500			10 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	48 188			48 188
Écart d'équivalence				
Report à nouveau		439 020		439 020
Résultat de l'exercice	**439 020**		**520 121**	**-81 102**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**602 708**	**439 020**	**520 121**	**521 606**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Informations complémentaires sur le bilan passif :
Total des Autres dettes : 518 850,94 €
- Montant concernant les entreprises liées : 331 791,53 €,
- Débiteurs et créditeurs divers : 113 404,69 €,
- Clients créditeurs : 73 654,72 €.

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 772 514	1 772 514		
Personnel & comptes rattachés	106 097	106 097		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	104 846	104 846		
Etat & autres collectiv. publiques : Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	238 935	238 935		
Etat & autres collectiv. publiques : Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques : Autres impôts, tax & assimilés	20 803	20 803		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	103	103		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	518 851	518 851		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 468	26 468		
TOTAUX	**2 788 617**	**2 788 617**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés 103

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 468
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**26 468**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 708
Dettes fiscales et sociales	147 513
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	113 405
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**275 627**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 900	2 850
TOTAL	**2 900**	**2 850**

LES EFFECTIFS

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	198 000
Organes de direction	
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

	30/06/2020	30/06/2019
Personnel salarié :	**26,00**	**25,00**
Ingénieurs et cadres	14,00	13,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	12,00	12,00
Ouvriers		

VS-A
Société par actions simplifiée,
au capital de 105 000 euros
Siège social : 41 Place du Palais Rihour,
59000 LILLE
RCS LILLE METROPOLE 423 620 939

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 14 MAI 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 81 101,59 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ..... - 81 101,59 euros

- Imputation sur le compte « Report à nouveau » antérieur : ..... - 81 101,59 euros

- Le solde du report à nouveau créditeur après affectation de la perte de l'exercice, soit 357 918,13 euros est affecté en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 406 106,13 euros.

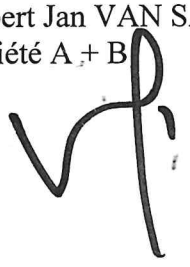
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Exercice clos 30/06/19	Néant	/	/
Exercice clos 30/06/18	659 978,88 euros	/	/
Exercice clos 30/06/17	241 804,50 euros	/	/

Vote de l'Assemblée Générale du 14 mai 2021

Cette résolution est adoptée par 104 988 voix ayant voté pour, 2 voix ayant voté contre et 3 voix s'étant abstenues. 1 voix n'a pas voulu voter.

Certifié conforme
La Présidente
Robert Jan VAN SANTEN
Société A + B



Expertise comptable
Audit - Conseils

DESSEAUX Philippe

SARL au capital de 100.000€

Parc d'Activité du Moulin
Avenue Hélène Boucher
59118 Wambrechies

RCS 479 710 444 LILLE

Société d'expertise comptable
Inscrite au tableau de l'ordre des Hauts de France.
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Douai-Amiens.

VS-A, S.A.S.

Société par Actions simplifiés au capital de 105.000 €
Siège Social : 41, Place du Palais Rihour 59000 Lille
SIREN 423 620 939 RCS Lille Métropole
Exercice clos le 30 Juin 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Expertise comptable
Audit - Conseils

DESSEAUX Philippe

SARL au capital de 100.000€

Parc d'Activité du Moulin
Avenue Hélène Boucher
59118 Wambrechies

RCS 479 710 444 LILLE
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Douai-Amiens.

VS-A, S.A.S.

Exercice clos le 30 Juin 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les
Comptes annuels

Aux Actionnaires,

Impossibilité de certifier

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société VS-A, S.A.S relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous sommes dans l'impossibilité de certifier 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. En effet, en raison de l'importance du point décrit dans la partie « Fondements de l'impossibilité de certifier », nous n'avons pas été en mesure de collecter les éléments suffisants et appropriés pour fonder une opinion d'audit sur ces comptes.

Fondement de l'impossibilité de certifier

Ainsi qu'il est exposé dans la note « Affectation du résultat » de l'annexe, la société a clôturé les comptes dans un contexte de désaccords entre associés. Aucun élément définitif d'appréciation ne permet de prévoir l'ensemble des impacts comptables sur les postes du bilan et compte de résultat clos au 30 Juin 2020 lié à ce désaccord.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

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 01 Juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points décrits dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier ».

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 adressés sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, sont mentionnées dans le rapport de gestion sans avoir pu être validées par nos soins.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures

d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

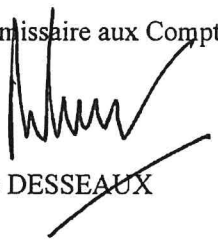
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le 30 Avril 2021

Le Commissaire aux Comptes



Philippe DESSEAUX

BILAN - ACTIF

SAS VS-A

En Euro

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

ACTIF	Valeurs au 30/06/20			% de l'actif	Valeurs au 30/06/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				1		1
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	37 868		37 868		37 868	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	2 894	2 894				
Installations tech., matériel & outillages	9 134	9 134			525	
Autres immobilisations corporelles	39 300	39 300				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**89 195**	**51 328**	**37 868**	**1**	**38 392**	**1**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				13		17
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	431 031		431 031		612 800	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				56		71
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 371 094	90 041	1 281 052		1 998 004	
Autres créances (3)	554 292		554 292		513 572	
Fournisseurs débiteurs	2 804		2 804			
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	949 673		949 673	29	317 212	9
Charges constatées d'avance (3)	53 504		53 504	2	47 184	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 362 397**	**90 041**	**3 272 355**	**99**	**3 488 773**	**99**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**3 451 592**	**141 369**	**3 310 223**	**100**	**3 527 165**	**100**

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

DESSEAUX Philippe SARL
Allée Hélène Boucher
59118 WAMBRECHIES
SIRET : 479 710 444 00023

BILAN - PASSIF

SAS VS-A

En Euro

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

PASSIF	Valeurs au 30/06/20	% du passif	Valeurs au 30/06/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	105 000	3	105 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		2		2
Réserve légale	10 500		10 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	48 188		48 188	
Report à nouveau	439 020	13		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-81 102	-2	439 020	12
SITUATION NETTE	521 606	16	602 708	17
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**521 606**	**16**	**602 708**	**17**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	103		55 267	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 772 514	54	1 732 118	49
Dettes fiscales et sociales	470 681	14	474 491	13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	518 851	16	586 007	17
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	26 468	1	76 574	2
TOTAL DETTES	**2 788 617**	**84**	**2 924 457**	**83**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**3 310 223**	**100**	**3 527 165**	**100**

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an *2 788 617* *2 924 457*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

DESSEAUX Philippe SARL
Allée Hélène Boucher
59118 WAMBRECHIES
SIRET : 479 710 444 00023

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS VS-A

En Euro

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Du 01/07/18 Au 30/06/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 915 804	100	3 728 978	100	-813 174	-22
dont à l'exportation : 298 597		10		11		
Montant net du chiffre d'affaires	**2 915 804**	**100**	**3 728 978**	**100**	**-813 174**	**-22**
Production stockée	-181 769	-6	63 762	2	-245 531	-385
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 250				1 250	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 089		13 303		-7 213	-54
Autres produits	49		106		-57	-54
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 741 423**	**94**	**3 806 148**	**102**	**-1 064 725**	**-28**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 118 900	38	1 818 386	49	-699 485	-38
Impôts, taxes et versements assimilés	32 834	1	32 249	1	584	2
Salaires et traitements	1 180 294	40	988 243	27	192 051	19
Charges sociales	438 609	15	348 039	9	90 570	26
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	525		581		-56	-10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	90 041	3			90 041	
Dotations aux provisions						
Autres charges	9		25 024	1	-25 015	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**2 861 211**	**98**	**3 212 521**	**86**	**-351 311**	**-11**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-119 787**	**-4**	**593 627**	**16**	**-713 415**	**-120**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

DESSEAUX Philippe SARL
Allée Hélène Boucher
59118 WAMBRECHIES
SIRET : 479 710 444 00023

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS VS-A

En Euro

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	Du 01/07/19 Au 30/06/20	% CA	Du 01/07/18 Au 30/06/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	50		300		-250	-83
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	9				9	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	59		300		-241	-80
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 002		2 482		-479	-19
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 002		2 482		-479	-19
RÉSULTAT FINANCIER	-1 944		-2 182		238	11
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-121 731	-4	591 445	16	-713 177	-121
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 800		7 262		-462	-6
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 800		7 262		-462	-6
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 055		59		996	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 055		59		996	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 746		7 203		-1 458	-20
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-34 884	-1	159 629	4	-194 513	-122
TOTAL DES PRODUITS	2 748 282	94	3 813 711	102	-1 065 428	-28
TOTAL DES CHARGES	2 829 384	97	3 374 691	90	-545 307	-16
Bénéfice ou Perte	-81 102	-3	439 020	12	-520 121	-118

(3) Dont produits concernant les entités liées 50 300

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 2 002 1 816

DESSEAUX Philippe SARL
Allée Hélène Boucher
59118 WAMBRECHIES
SIRET : 479 710 444 00023

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 3 310 223,14 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -81 101,59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/10/2020.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
    - Arrêt de travail pour garde d'enfants

Afin de tenir compte du décalage dans le temps de certaines phases de projets à cause des évènements de la crise sanitaire Covid, il a été décidé d'insérer des phases intercalaires dans l'application VS-A Project.
Le but étant de neutraliser les effets sur la détermination de l'en-cours, d'isoler le période de suspension des phases concernées et à terme de laisser place à la négociation d'avenants aux contrats qui complèteraient la rémunération de la phase en question.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 30/06/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	4 à 8 ans
- Matériels et outillages	3 ans
- Matériel bureau & informatique	3 ans
- Mobilier	4 à 5 ans

EN-COURS DE PRODUCTION

En cours de production de services : les travaux et en-cours de prestations ont été valorisés sur la base du prorata temporis des différentes phases des projets en cours n'ayant pas fait l'objet de facturation.

CRÉANCES

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

Afin de tenir compte du risque de non recrouvrement de certaines créances anciennes, il a été convenu d'appliquer la méthode suivante :
- provision à hauteur de 16% du montant HT des créances confiées ou sur le point d'être confiées au cabinet CAP Recouvrement, taux déterminé en fonction du taux de réussite issu du dossier de gestion interne de suivi,
- provision à hauteur de 100% du montant HT pour toutes les créances échues de plus de 5 ans, de celles dont un certificat d'irrécoubrabilité est arrivé après la clôture de l'exercice et de celles détenues par des clients en situation de liquidation judiciaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds Commercial	37 868			37 868
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**37 868**			**37 868**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	37 868			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	37 868		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.	2 894		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	9 134		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	34 992		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	4 308		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	51 328		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	89 195		

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			37 868	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			2 894	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			9 134	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			34 992	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			4 308	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			51 328	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			89 195	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	2 894			2 894
Inst. techniques matériel et outil. industriels		8 609	525		9 134
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	34 992			34 992
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	4 308			4 308
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	50 803	525		51 328
	TOTAL GENERAL	50 803	525		51 328

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
A. Immo. corp. Matériel transport							
A. Immo. corp. Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles — Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles — Matériel de transport				
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et mob. informatique				
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
Immobs financières — Titres mis en équivalence				
Immobs financières — Titres de participations				
Immobs financières — Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances		90 041		90 041
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL		**90 041**		**90 041**

Informations complémentaires sur le bilan actif :
Total des Autres créances : 557 096,11 €
- Montant concernant les entreprises liées 35 354,06 €,
- Autres créances 518 937,95 €,
- Fournisseurs débiteurs 2 804,10 €

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	322 816	322 816	
	Autres créances clients	1 048 277	1 048 277	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	157	157	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 079	5 079	
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices	192 796	192 796	
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	305 629	305 629	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés	13 627	13 627	
	Etat & autres coll. publiques : Divers	1 538	1 538	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	38 270	38 270	
	Charges constatées d'avance	53 504	53 504	
	TOTAUX	**1 981 693**	**1 981 693**	

Renvois		
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS

Au regard du déficit fiscal de l'exercice généré par une insuffisance d'exploitation, la société a exercé au travers du dépôt de la déclaration des résultats (liasse fiscale n°2058-A) une option pour le report en arrière du déficit. En application de ce dispositif, la société a fait naitre et enregistré une créance d'impôt sur les sociétés d'un montant de 34 884 € par imputation sur le bénéfice N-1 soumis au taux normal.

REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS	Montant	Échéance
Report en arrière des déficits N	34 884	20/11/2020

TOTAUX	**34 884**

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	53 504
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**53 504**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	64 010
Autres créances	8 985
Disponibilités	
TOTAL	**72 995**

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	105 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	105 000,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		439 020
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		**439 020**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		439 020
TOTAL DES AFFECTATIONS		**439 020**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	105 000			105 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	10 500			10 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	48 188			48 188
Écart d'équivalence				
Report à nouveau		439 020		439 020
Résultat de l'exercice	**439 020**		**520 121**	**-81 102**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**602 708**	**439 020**	**520 121**	**521 606**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Informations complémentaires sur le bilan passif :
Total des Autres dettes : 518 850,94 €
- Montant concernant les entreprises liées : 331 791,53 €,
- Débiteurs et créditeurs divers : 113 404,69 €,
- Clients créditeurs : 73 654,72 €.

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 772 514	1 772 514		
Personnel & comptes rattachés	106 097	106 097		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	104 846	104 846		
Etat & autres collectiv. publiques : Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	238 935	238 935		
Etat & autres collectiv. publiques : Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques : Autres impôts, tax & assimilés	20 803	20 803		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	103	103		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	518 851	518 851		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 468	26 468		
TOTAUX	**2 788 617**	**2 788 617**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés 103

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	26 468
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**26 468**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 708
Dettes fiscales et sociales	147 513
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	113 405
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**275 627**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS VS-A

Du 01/07/2019 au 30/06/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 900	2 850
TOTAL	**2 900**	**2 850**

LES EFFECTIFS

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

RÉMUNÉRATIONS ALLOUÉES AUX MEMBRES	Montants
Organes d'administration	198 000
Organes de direction	
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

	30/06/2020	30/06/2019
Personnel salarié :	**26,00**	**25,00**
Ingénieurs et cadres	14,00	13,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	12,00	12,00
Ouvriers		