RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 31477
Numéro SIREN : 479 527 640
Nom ou dénomination : ACCURACY

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2022 sous le numéro de dépôt 81316

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

Gaëll Nathey.

ACCURACY
16 Avenue Matignon
75008 Paris
0158757452

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021

© Sage

Téléphone :

Bilan

© Sage

Bilan Actif

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 009 385	2 056 940	952 445	699 136
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**3 009 385**	**2 056 940**	**952 445**	**699 136**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	8 319 208	2 946 518	5 372 691	5 474 814
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 319 208**	**2 946 518**	**5 372 691**	**5 474 814**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 348 673	49 994	1 298 679	1 298 679
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	85 000		85 000	
Autres immobilisations financières	262 500		262 500	284 500
TOTAL immobilisations financières :	**1 696 173**	**49 994**	**1 646 179**	**1 583 179**
ACTIF IMMOBILISÉ	**13 024 767**	**5 053 452**	**7 971 315**	**7 757 130**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	191 017		191 017	47 877
Créances clients et comptes rattachés	32 468 647	334 523	32 134 124	29 368 786
Autres créances	2 702 392		2 702 392	2 555 944
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**35 362 056**	**334 523**	**35 027 533**	**31 972 607**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 548 015		7 548 015	8 054 724
Charges constatées d'avance	1 828 418		1 828 418	2 305 307
TOTAL disponibilités et divers :	**9 376 432**		**9 376 432**	**10 360 030**
ACTIF CIRCULANT	**44 738 488**	**334 523**	**44 403 965**	**42 332 637**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**57 763 255**	**5 387 975**	**52 375 280**	**50 089 767**

© Sage

Bilan Passif

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	79 334	79 334
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 440 000	2 440 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	7 933	7 933
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	8	7
Résultat de l'exercice	16 350 146	8 859 900
TOTAL situation nette :	**18 877 420**	**11 387 175**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	**18 877 420**	**11 387 175**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		12 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**12 000**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 506 446	16 533 287
Emprunts et dettes financières divers	401 554	354 545
TOTAL dettes financières :	**3 908 000**	**16 887 832**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	250 548	145 497
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 774 218	6 005 392
Dettes fiscales et sociales	19 084 125	12 298 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 272	829 181
Autres dettes	2 840 180	1 822 485
TOTAL dettes diverses :	**28 700 794**	**20 955 386**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	638 518	701 877
DETTES	**33 497 859**	**38 690 592**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**52 375 280**	**50 089 767**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	62 717 634	13 800 367	76 518 000	63 743 290
Chiffres d'affaires nets	**62 717 634**	**13 800 367**	**76 518 000**	**63 743 290**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			411 774	233 558
Autres produits			9 308 069	6 592 739
PRODUITS D'EXPLOITATION			**86 237 844**	**70 569 587**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			23 661 241	23 049 338
TOTAL charges externes :			**23 661 241**	**23 049 338**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 938 140	2 190 846
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			20 950 137	18 649 225
Charges sociales			9 864 140	8 804 228
TOTAL charges de personnel :			**30 814 277**	**27 453 453**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 817 264	1 382 584
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			145 746	275 039
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 963 010**	**1 657 623**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 117 251	2 747 542
CHARGES D'EXPLOITATION			**61 493 920**	**57 098 803**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**24 743 924**	**13 470 784**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**24 743 924**	**13 470 784**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	707 351	646 529
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 110	24 741
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	3 642	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	713 103	**671 270**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	124 367	186 181
Différences négatives de change	15 060	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	139 427	**186 181**
RÉSULTAT FINANCIER	**573 675**	**485 090**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**25 317 599**	**13 955 874**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	493	19 900
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	12 493	**19 900**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 816
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		486 483
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		12 000
		510 299
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**12 493**	**(490 399)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 760 000	1 621 095
Impôts sur les bénéfices	6 219 947	2 984 480
TOTAL DES PRODUITS	**86 963 440**	**71 260 757**
TOTAL DES CHARGES	**70 613 294**	**62 400 857**
BÉNÉFICE OU PERTE	**16 350 146**	**8 859 900**

© Sage

Annexe

© Sage

Les comptes annuels de la société Accuracy sont établis dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général mis à jour le 04 novembre 2016, issu du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables et des méthodes d'évaluation décrites ci-après.

Il est fait application des recommandations de l'Ordre des Experts Comptables et du Conseil National des Commissaires aux Comptes, ainsi que des principes comptables généralement admis.

La société Accuracy applique les dispositions du règlement 2000-06 du Comité de Règlementation Comptable relatif aux passifs.

FAITS MARQUANTS

L'activité a été soutenue sur l'exercice 2021. La société a profité de la reprise économique et ce, malgré un contexte toujours marqué par la lutte contre la crise sanitaire liée au Covid-19.

Pas d'autre effet marquant.

ACTIF IMMOBILISE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
Les logiciels sont comptabilisés à leur coût d'acquisition amortis sur 1 ou 3 ans en linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :
- 5 - 10 ans pour les agencements et aménagements des constructions
- 3 - 5 ans pour les autres équipements

TITRES DE PARTICIPATION
Les titres de participation sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée et de leurs valeurs d'usage déterminées sur la base des performances actuelles et des plans d'affaires.

ACTIF CIRCULANT

CREANCES
Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont suivies au cas par cas et font l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CAPITAUX PROPRES
Le résultat de l'exercice 2020 (8.859.900,17 euros) a été affecté au cours de l'exercice à la distribution d'un dividende de 8.859.000 euros.

EMPRUNTS
Les financements s'élèvent au 31 décembre 2021 à 3.506.446 euros, dont 1.006.446 euros à moins d'un an et 2.500.000 euros à plus d'un an. Le prêt PGE accordé en juillet 2020 de 12.000.000 euros a été entièrement remboursé en Juillet 2021.

COMPTE DE RESULTAT
Le chiffre d'affaires est reconnu à l'avancement des prestations, sauf conditions contractuelles impliquant un enregistrement à terminaison.

© Sage

AUTRES INFORMATIONS

CAUTIONS

La société Accuracy a souscrit à une garantie à première demande de 4.677.934.50 euros, relative au dépôt de garantie de ses nouveaux bureaux, situés avenue Matignon à Paris.

RELATIONS INTRA GROUPE

Les comptes de la société Accuracy font l'objet d'une consolidation au niveau de la mère, Accuracy Worldwide S. Coop. S.A. de droit luxembourgeois, sis 412F, route d'Esch, L-2086 Luxembourg.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les commissaires aux comptes ont facturé des honoraires correspondant à leur mission légale pour un montant de 46.600 euros.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Le montant pour indemnités de départ à la retraite est estimé à 820.000 euros au 31/12/2021.
La société n'a pas d'autre engagement hors bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

© Sage

Bilan et Compte de résultat

© Sage

Immobilisations

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 008 713		1 003 672
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 008 713**		**1 003 672**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	3 662 844		422 455
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 689 080		544 829
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**7 351 924**		**967 284**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 348 673		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	284 500		95 000
TOTAL immobilisations financières :	**1 633 173**		**95 000**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 993 810**		**2 065 956**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		3 000	3 009 385	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**3 000**	**3 009 385**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			4 085 299	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			4 233 909	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**8 319 208**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 348 673	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		32 000	347 500	
TOTAL immobilisations financières :		**32 000**	**1 696 173**	
TOTAL GÉNÉRAL		**35 000**	**13 024 767**	

© Sage

Amortissements

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 309 577	747 857	493	2 056 940
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 309 577**	**747 857**	**493**	**2 056 940**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	43 269	467 222		510 491
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 833 841	602 186		2 436 026
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 877 110**	**1 069 408**		**2 946 518**
TOTAL GÉNÉRAL	**3 186 687**	**1 817 264**	**493**	**5 003 458**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	12 000		12 000	
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**12 000**		**12 000**	

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	49 994			49 994
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	571 218	145 746	382 441	334 523
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**621 212**	**145 746**	**382 441**	**384 517**

TOTAL GÉNÉRAL	**633 212**	**145 746**	**394 441**	**384 517**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	85 000	85 000	
Autres immobilisations financières	262 500	12 500	250 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	**347 500**	**97 500**	**250 000**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	32 468 647	32 468 647	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	16 181	16 181	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	348 985	348 985	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 332 600	2 332 600	
Débiteurs divers	4 627	4 627	
TOTAL de l'actif circulant :	**35 171 039**	**35 171 039**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 828 418	1 828 418	
TOTAL GÉNÉRAL	**37 346 957**	**37 096 957**	**250 000**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 506 446	1 006 446	2 500 000	
Emprunts et dettes financières divers	401 554		401 554	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 774 218	6 774 218		
Personnel et comptes rattachés	6 473 324	6 473 324		
Sécurité sociale et autres organismes	3 503 465	3 503 465		
Impôts sur les bénéfices	3 174 569	3 174 569		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 633 626	5 633 626		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	299 141	299 141		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 272	2 272		
Groupe et associés				
Autres dettes	2 840 180	2 840 180		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	638 518	638 518		
TOTAL GÉNÉRAL	**33 247 311**	**30 345 758**	**2 901 554**	

© Sage

Charges à Payer

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	5 949 908
Dettes fiscales et sociales	8 364 840
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	6 446
Autres dettes	932 400
TOTAL	**15 253 594**

© Sage

Produits à Recevoir

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	12 061 756
Personnel	667
Organismes sociaux	(18 245)
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**12 044 177**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 828 418	638 518
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**1 828 418**	**638 518**

© Sage

Composition du Capital Social

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	79334	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	79334	

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
C.A. France	62 717 634
C.A. Export	8 601 680
C.A. Intracommunautaire	5 198 687
TOTAL	**76 518 000**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

© Sage

Engagements financiers, autres informations

© Sage

Effectif Moyen

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	206	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	8	
Ouvriers		
TOTAL	214	

© Sage

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ACCURACY Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOCIETE	SIEGE SOCIAL	CA H.T. en kEuros	MONTANT DE LA PARTICIPATION NETTE au 31.12.2021 en kEuros	DIVIDENDES VERSES
Accuracy India Private Limited	Delhi India	1 341	870	0
Accuracy Hong Kong	Hong Kong	4 615	400	530
Accuracy Africa	Casablanca Maroc	3 776	27	177
Fugu	Paris	NS	0	0

PARTIES LIEES

Les transactions effectuées avec les sociétés détenues directement ou indirectement en totalité par Accuracy SAS ne sont pas mentionnées conformément à l'article 833-16 du Plan Comptable Général. Par ailleurs, les transactions effectuées avec les autres parties liées ne sont pas détaillées compte tenu de leur caractère non significatif et/ou de leur conclusion à des conditions normales de marché.

ACCURACY
Société par actions simplifiée au capital de 79 334 Euros
Siège social : 16 avenue Matignon – 75008 Paris
479 527 640 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
le 4 mai 2022

L'associé unique de la société Accuracy, la société **Accuracy Worldwide S.Coop. SA**, société coopérative organisée comme une société anonyme de droit luxembourgeois ayant son siège 412 F route d'Esch – L-2086 Luxembourg, immatriculée au registre du commerce et de sociétés du Luxembourg sous le numéro B 142 110 RC, représentée par Monsieur Nicolas BARSALOU, dûment mandaté, titulaire de la totalité des 79 334 actions de la société Accuracy,

A été invité par le Président à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président
- Arrêté des comptes au 31 décembre 2021
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021
- Affectation du résultat de l'exercice

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir eu connaissance du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de **16 350 145,51** euros.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice distribuable constitué par :

- prime d'émission		2 440 000,00 euros
- le résultat de l'exercice 2021		16 350 145,51 euros
- report à nouveau		7,55 euros
		---
	soit au total	**18 790 153,06 euros**

de la façon suivante :

- distribution de dividendes		16 350 000,00 euros
- prime d'émission		2 440 000,00 euros
- report à nouveau		153,06 euros
		---
	soit au total	**18 790 153,06 euros**

Conformément à la loi, nous vous rappelons qu'au titre des trois exercices précédents, les dividendes distribués ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués
2018	93,94 euros par action
2019	154,29 euros par action
2020	111,67 euros par action

TROISIEME DECISION

L'associé unique décide de renouveler le mandat du Président de la société Accuracy, Frédéric Duponchel, pour une période de 6 (six) années, soit jusqu'aux décisions de l'Associé unique approuvant les comptes clos au 31 décembre 2027.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique décide de modifier l'« ***article 16 – Commissaires aux comptes*** » des statuts de la société, afin de s'exempter de l'obligation de nommer un commissaire aux comptes suppléant, conformément à l'article L 823-1 du Code de commerce.

Un exemplaire des statuts modifiés est annexé au présent procès-verbal.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique décide de renouveler le mandat de la société Mazars, Commissaire aux Comptes, dont le mandat arrive à expiration ce jour.
Le mandat de six exercices prendra fin avec l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2027.



Accuracy Worldwide S.Coop. SA
Nicolas BARSALOU

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

ACCURACY
Société par actions simplifiée au capital de 79 334 euros
Siège social : 16 avenue Matignon
75008 Paris

479 527 640 RCS Nanterre

RAPPORT DE GESTION

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 s'élève à 76,5 millions d'euros, en forte hausse par rapport à 2020 (+20%). La société a profité de la reprise économique et ce, malgré un contexte toujours marqué par la lutte contre la crise sanitaire liée au Covid 19.

Au cours de l'exercice, près de 520 missions ont été réalisées (hors missions « Accur'Options »). Le chiffre d'affaires se répartit entre 4 situations principales :

- Transactions (45 %)
- Disputes (17 %)
- Crises (10 %)
- Decision making (28 %)

L'effectif moyen de la société s'est élevé à 214 personnes comparé à un effectif moyen de 211 personnes en 2020.

EXAMEN DES COMPTES DE LA SOCIETE

Bilan

en euros	31 dec. 2020	31 dec. 2021	*Var. €*	*Var. %*
Actif				
Actif immobilisé	7 757 130	7 971 315	*214 185*	*2,8 %*
Actif circulant	42 332 637	44 403 965	*2 071 328*	*4,9 %*
Total Actif	**50 089 767**	**52 375 280**	***2 285 513***	*4,6 %*
Passif				
Capitaux propres	11 387 175	18 877 420	*7 490 245*	*65,8 %*
Provisions pour risques et charges	12 000	-	*(12 000)*	*(100,0)%*
Emprunts et dettes financières	16 887 832	3 908 000	*(12 979 832)*	*(76,9)%*
Autres dettes	21 802 760	29 589 860	*7 787 100*	*35,7 %*
Total Passif	**50 089 767**	**52 375 280**	***2 285 513***	*4,6 %*

A l'actif

L'***actif immobilisé*** se compose principalement de :

- 1,0 million d'euros d'immobilisations incorporelles
- 5,4 millions d'euros d'immobilisations corporelles
- 1,6 million d'euros d'immobilisations financières qui intègrent principalement les titres de participation d'Accuracy India Private limited et d'Accuracy Hong Kong.

L'***actif circulant*** comprend notamment :

- les créances clients nettes pour 32,1 millions d'euros contre 29,4 millions d'euros en 2020
- 2,7 millions d'euros d'autres créances
- 1,8 million d'euros de charges constatées d'avance
- des disponibilités pour 7,5 millions d'euros.

Le tableau des créances clients est présenté ci-dessous.

	Article D. 4411.- 2° : Factures *émises* non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 61 jours	60 à 90 jours jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranche de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	-					**219**
Montant total des factures concernées h.t.	-	11 770 565	3 037 450	2 131 792	1 870 075	**18 809 882**
Pourcentage du montant total des achats h.t. de l'exercice	-					
Pourcentage du chiffre d'affaires h. t. de l'exercice		15%	4%	3%	2%	23%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues		-	-	-	10	**10**
Montant total des factures exclues		-	-	-	571 218	**571 218**
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)						

Au passif

Les capitaux propres s'élèvent à 18,9 millions d'euros dont 16,4 millions d'euros de résultat net 2021.

Au 31 décembre 2021, les fournisseurs (y compris les fournisseurs d'immobilisations) s'élevaient à 826 581,51 euros pour 86 factures (vs. 2 057 318,21 euros en 2020) : 496 372,37 euros étaient non échus, et 330 209,14 euros étaient échus à moins de 30 jours.

Au 31 décembre 2021, les factures non parvenues s'élevaient à 5 949 908,21 euros (vs. 4 777 254,78 euros en 2020).

Compte de Résultat

en euros	2020	2021	*Var. €*	*Var. %*
Produits d'exploitation	70 569 587	86 237 844	*15 668 257*	*22,2 %*
Charges d'exploitation	(57 098 803)	(61 493 920)	*(4 395 117)*	*7,7 %*
Résultat d'exploitation	**13 470 784**	**24 743 924**	***11 273 140***	***83,7 %***
Résultat financier	**485 090**	**573 675**	***88 585***	***(18,3)%***
Résultat courant avant impôt	**13 955 874**	**25 317 599**	***11 361 725***	***81,4 %***
Résultat exceptionnel	**(490 399)**	**12 493**	***502 892***	***102,5 %***
Résultat avant impôt	**13 465 475**	**25 330 092**	***11 864 617***	***88,1 %***
Participation des salariés	(1 621 095)	(2 760 000)	*(1 138 905)*	*70,3 %*
Impôt sur les sociétés	(2 984 480)	(6 219 947)	*(3 235 467)*	*108,4 %*
Résultat net	**8 859 900**	**16 350 146**	***7 490 246***	***84,5 %***

Les **produits d'exploitation** sont essentiellement composés du chiffre d'affaires à hauteur de 76,5 millions d'euros (63,7 millions d'euros en 2020, en hausse de 20,1%).

Les **dépenses d'exploitation** atteignent 61,5 millions, en hausse par rapport à 2020 (+7,7%).
Elles se composent principalement des postes suivants :

- les **Autres achats et charges externes** s'élèvent à 23,7 millions d'euros (23,0 millions d'euros en 2020).
- les **Impôts et taxes** s'élèvent à 1,9 million d'euros, en baisse de 13% par rapport à 2020, principalement en raison de la baisse de la CVAE.
- les **Frais de personnel** à hauteur de 30,8 millions d'euros (27,4 millions d'euros en 2020).
- les **Dotations d'exploitation** s'élèvent à 2,0 millions.
- les **Autres charges** sont de 3,1 millions d'euros.

Le ***résultat d'exploitation*** atteint ainsi 24,7 millions d'euros, en hausse de 11,3 millions par rapport à l'exercice 2020.

Le ***résultat financier*** s'élève à 0,6 million en 2021 et comprend essentiellement les dividendes perçus d'Accuracy Africa et d'Accuracy Hong Kong au titre de 2020 diminué des charges financières auprès des établissements de crédit.

Le ***résultat exceptionnel*** est quasiment nul en 2021.

La participation accordée aux salariés de la société s'élève à 2,8 millions d'euros au titre de 2021.

L'***impôt sur les sociétés*** s'élève à 6,2 millions d'euros.

Ces différents éléments concourent à la réalisation du ***profit net*** de l'exercice à hauteur **de 16 350 145,51 euros** (vs 8 859 900,17 euros en 2020).

RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Il n'y a pas eu de dépenses pour Recherche et Développement en 2021.

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales	Pays	% détenu	CA 2021 (en k€)
Accuracy India Private Limited	Inde	99,99%	1 341
Accuracy Hong Kong	Hong Kong	100,00%	4 615
Accuracy Africa SARL	Maroc	99,00%	3 776

La société détient également une participation non significative dans une start-up, Fugu. Cette participation est dépréciée à 100% dans les comptes.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le montant distribuable constitué par :

- prime d'émission	2 440 000,00 euros
- le résultat de l'exercice 2021	16 350 145,51 euros
- report à nouveau	7,55 euros
soit au total	**18 790 153,06 euros**

de la façon suivante :

- distribution de dividendes	16 350 000,00 euros
- prime d'émission	2 440 000,00 euros
- report à nouveau	153,06 euros
soit au total	**18 790 153,06 euros**

Conformément à la loi, nous vous rappelons qu'au titre des trois exercices précédents, les dividendes distribués ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués
2018	93,94 euros par action
2019	154,29 euros par action
2020	111,67 euros par action

Perspectives d'avenir

La croissance de l'activité reste forte en ce début d'année 2022 et nous nous attendons à une forte activité dans les prochains mois. Cette croissance pourrait éventuellement être perturbée par la guerre en Ukraine, si une crise touchait tout le secteur économique européen.

Le Président vous invite, après lecture du rapport de votre commissaire aux comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre décision.

Accuracy SASU
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 79 334 €
Siège social : 16 Avenue Matignon, 75008 Paris
RCS Paris : 479 527 640

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'associé unique de la société Accuracy SASU,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Accuracy SASU relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- La société évalue annuellement la valeur d'inventaire de ses titres selon la méthode décrite dans la note « *Règles et méthodes comptables – Titres de participation* ». Nous avons revu l'approche utilisée par la société et sur la base des éléments disponibles à ce jour, nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations retenues au 31 décembre 2021.
- Comme indiqué dans la note « *Règles et méthodes comptables – Compte de résultat* », la société comptabilise ses prestations selon la méthode de l'avancement. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier le caractère raisonnable des hypothèses retenues, et des évaluations à l'avancement du chiffre d'affaires qui en résulte.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D. 441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

En outre :

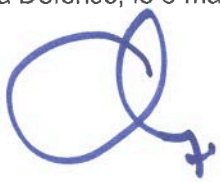
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

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

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 5 mai 2022



Simon BEILLEVAIRE

ACCURACY
16 Avenue Matignon
75008 Paris
0158757452

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021

© Sage

Téléphone :

Bilan

© Sage

Bilan Actif

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 009 385	2 056 940	952 445	699 136
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**3 009 385**	**2 056 940**	**952 445**	**699 136**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	8 319 208	2 946 518	5 372 691	5 474 814
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 319 208**	**2 946 518**	**5 372 691**	**5 474 814**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 348 673	49 994	1 298 679	1 298 679
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	85 000		85 000	
Autres immobilisations financières	262 500		262 500	284 500
TOTAL immobilisations financières :	**1 696 173**	**49 994**	**1 646 179**	**1 583 179**
ACTIF IMMOBILISÉ	**13 024 767**	**5 053 452**	**7 971 315**	**7 757 130**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	191 017		191 017	47 877
Créances clients et comptes rattachés	32 468 647	334 523	32 134 124	29 368 786
Autres créances	2 702 392		2 702 392	2 555 944
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**35 362 056**	**334 523**	**35 027 533**	**31 972 607**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 548 015		7 548 015	8 054 724
Charges constatées d'avance	1 828 418		1 828 418	2 305 307
TOTAL disponibilités et divers :	**9 376 432**		**9 376 432**	**10 360 030**
ACTIF CIRCULANT	**44 738 488**	**334 523**	**44 403 965**	**42 332 637**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**57 763 255**	**5 387 975**	**52 375 280**	**50 089 767**

© Sage

Bilan Passif

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	79 334	79 334
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 440 000	2 440 000
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	7 933	7 933
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	8	7
Résultat de l'exercice	16 350 146	8 859 900
TOTAL situation nette :	**18 877 420**	**11 387 175**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	**18 877 420**	**11 387 175**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		12 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**12 000**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 506 446	16 533 287
Emprunts et dettes financières divers	401 554	354 545
TOTAL dettes financières :	**3 908 000**	**16 887 832**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	250 548	145 497
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 774 218	6 005 392
Dettes fiscales et sociales	19 084 125	12 298 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 272	829 181
Autres dettes	2 840 180	1 822 485
TOTAL dettes diverses :	**28 700 794**	**20 955 386**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	638 518	701 877
DETTES	**33 497 859**	**38 690 592**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**52 375 280**	**50 089 767**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	62 717 634	13 800 367	76 518 000	63 743 290
Chiffres d'affaires nets	**62 717 634**	**13 800 367**	**76 518 000**	**63 743 290**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			411 774	233 558
Autres produits			9 308 069	6 592 739
PRODUITS D'EXPLOITATION			**86 237 844**	**70 569 587**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			23 661 241	23 049 338
TOTAL charges externes :			**23 661 241**	**23 049 338**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 938 140	2 190 846
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			20 950 137	18 649 225
Charges sociales			9 864 140	8 804 228
TOTAL charges de personnel :			**30 814 277**	**27 453 453**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 817 264	1 382 584
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			145 746	275 039
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 963 010**	**1 657 623**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 117 251	2 747 542
CHARGES D'EXPLOITATION			**61 493 920**	**57 098 803**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**24 743 924**	**13 470 784**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**24 743 924**	**13 470 784**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	707 351	646 529
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 110	24 741
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	3 642	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	713 103	**671 270**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	124 367	186 181
Différences négatives de change	15 060	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	139 427	**186 181**
RÉSULTAT FINANCIER	**573 675**	**485 090**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**25 317 599**	**13 955 874**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	493	19 900
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	12 493	**19 900**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		11 816
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		486 483
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		12 000
		510 299
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**12 493**	**(490 399)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 760 000	1 621 095
Impôts sur les bénéfices	6 219 947	2 984 480
TOTAL DES PRODUITS	**86 963 440**	**71 260 757**
TOTAL DES CHARGES	**70 613 294**	**62 400 857**
BÉNÉFICE OU PERTE	**16 350 146**	**8 859 900**

© Sage

Annexe

© Sage

Les comptes annuels de la société Accuracy sont établis dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général mis à jour le 04 novembre 2016, issu du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables et des méthodes d'évaluation décrites ci-après.

Il est fait application des recommandations de l'Ordre des Experts Comptables et du Conseil National des Commissaires aux Comptes, ainsi que des principes comptables généralement admis.

La société Accuracy applique les dispositions du règlement 2000-06 du Comité de Règlementation Comptable relatif aux passifs.

FAITS MARQUANTS

L'activité a été soutenue sur l'exercice 2021. La société a profité de la reprise économique et ce, malgré un contexte toujours marqué par la lutte contre la crise sanitaire liée au Covid-19.

Pas d'autre effet marquant.

ACTIF IMMOBILISE

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
Les logiciels sont comptabilisés à leur coût d'acquisition amortis sur 1 ou 3 ans en linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :
- 5 - 10 ans pour les agencements et aménagements des constructions
- 3 - 5 ans pour les autres équipements

TITRES DE PARTICIPATION
Les titres de participation sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée et de leurs valeurs d'usage déterminées sur la base des performances actuelles et des plans d'affaires.

ACTIF CIRCULANT

CREANCES
Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont suivies au cas par cas et font l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CAPITAUX PROPRES
Le résultat de l'exercice 2020 (8.859.900,17 euros) a été affecté au cours de l'exercice à la distribution d'un dividende de 8.859.000 euros.

EMPRUNTS
Les financements s'élèvent au 31 décembre 2021 à 3.506.446 euros, dont 1.006.446 euros à moins d'un an et 2.500.000 euros à plus d'un an. Le prêt PGE accordé en juillet 2020 de 12.000.000 euros a été entièrement remboursé en Juillet 2021.

COMPTE DE RESULTAT
Le chiffre d'affaires est reconnu à l'avancement des prestations, sauf conditions contractuelles impliquant un enregistrement à terminaison.

© Sage

AUTRES INFORMATIONS

CAUTIONS

La société Accuracy a souscrit à une garantie à première demande de 4.677.934.50 euros, relative au dépôt de garantie de ses nouveaux bureaux, situés avenue Matignon à Paris.

RELATIONS INTRA GROUPE

Les comptes de la société Accuracy font l'objet d'une consolidation au niveau de la mère, Accuracy Worldwide S. Coop. S.A. de droit luxembourgeois, sis 412F, route d'Esch, L-2086 Luxembourg.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les commissaires aux comptes ont facturé des honoraires correspondant à leur mission légale pour un montant de 46.600 euros.

ENGAGEMENT HORS BILAN

Le montant pour indemnités de départ à la retraite est estimé à 820.000 euros au 31/12/2021.
La société n'a pas d'autre engagement hors bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

© Sage

Bilan et Compte de résultat

© Sage

Immobilisations

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 008 713		1 003 672
TOTAL immobilisations incorporelles :	**2 008 713**		**1 003 672**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	3 662 844		422 455
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 689 080		544 829
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**7 351 924**		**967 284**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 348 673		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	284 500		95 000
TOTAL immobilisations financières :	**1 633 173**		**95 000**
TOTAL GÉNÉRAL	**10 993 810**		**2 065 956**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		3 000	3 009 385	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**3 000**	**3 009 385**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			4 085 299	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			4 233 909	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**8 319 208**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			1 348 673	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		32 000	347 500	
TOTAL immobilisations financières :		**32 000**	**1 696 173**	
TOTAL GÉNÉRAL		**35 000**	**13 024 767**	

© Sage

Amortissements

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 309 577	747 857	493	2 056 940
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 309 577**	**747 857**	**493**	**2 056 940**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	43 269	467 222		510 491
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	1 833 841	602 186		2 436 026
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 877 110**	**1 069 408**		**2 946 518**
TOTAL GÉNÉRAL	**3 186 687**	**1 817 264**	**493**	**5 003 458**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges	12 000		12 000	
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**12 000**		**12 000**	

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	49 994			49 994
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	571 218	145 746	382 441	334 523
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**621 212**	**145 746**	**382 441**	**384 517**

TOTAL GÉNÉRAL	**633 212**	**145 746**	**394 441**	**384 517**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	85 000	85 000	
Autres immobilisations financières	262 500	12 500	250 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	**347 500**	**97 500**	**250 000**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	32 468 647	32 468 647	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	16 181	16 181	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	348 985	348 985	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 332 600	2 332 600	
Débiteurs divers	4 627	4 627	
TOTAL de l'actif circulant :	**35 171 039**	**35 171 039**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 828 418	1 828 418	
TOTAL GÉNÉRAL	**37 346 957**	**37 096 957**	**250 000**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	3 506 446	1 006 446	2 500 000	
Emprunts et dettes financières divers	401 554		401 554	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 774 218	6 774 218		
Personnel et comptes rattachés	6 473 324	6 473 324		
Sécurité sociale et autres organismes	3 503 465	3 503 465		
Impôts sur les bénéfices	3 174 569	3 174 569		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 633 626	5 633 626		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	299 141	299 141		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 272	2 272		
Groupe et associés				
Autres dettes	2 840 180	2 840 180		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	638 518	638 518		
TOTAL GÉNÉRAL	**33 247 311**	**30 345 758**	**2 901 554**	

© Sage

Charges à Payer

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	5 949 908
Dettes fiscales et sociales	8 364 840
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	6 446
Autres dettes	932 400
TOTAL	**15 253 594**

© Sage

Produits à Recevoir

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	12 061 756
Personnel	667
Organismes sociaux	(18 245)
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**12 044 177**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 828 418	638 518
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**1 828 418**	**638 518**

© Sage

Composition du Capital Social

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	79334	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	79334	

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
C.A. France	62 717 634
C.A. Export	8 601 680
C.A. Intracommunautaire	5 198 687
TOTAL	**76 518 000**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

© Sage

Engagements financiers, autres informations

© Sage

Effectif Moyen

ACCURACY

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 05/04/22
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	206	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	8	
Ouvriers		
TOTAL	214	

© Sage

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

ACCURACY Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOCIETE	SIEGE SOCIAL	CA H.T. en kEuros	MONTANT DE LA PARTICIPATION NETTE au 31.12.2021 en kEuros	DIVIDENDES VERSES
Accuracy India Private Limited	Delhi India	1 341	870	0
Accuracy Hong Kong	Hong Kong	4 615	400	530
Accuracy Africa	Casablanca Maroc	3 776	27	177
Fugu	Paris	NS	0	0

PARTIES LIEES

Les transactions effectuées avec les sociétés détenues directement ou indirectement en totalité par Accuracy SAS ne sont pas mentionnées conformément à l'article 833-16 du Plan Comptable Général. Par ailleurs, les transactions effectuées avec les autres parties liées ne sont pas détaillées compte tenu de leur caractère non significatif et/ou de leur conclusion à des conditions normales de marché.