

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 : 2019 B 25428
Numéro SIREN : 877 566 018
Nom ou dénomination : Regate

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 77058

Regate

Numéro SIRET : 877 566 018 00017

17 RUE SAINT FIACRE
75002 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉS AU 31/12/2020



COPIE CERTIFIÉE CONFORME

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials "AR" or similar, written in a cursive style.

A. Renard

Sommaire

Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	5
Annexes	8

Regate

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/09/2019 au 31/12/2020 (16 mois)		Néant	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 259	3 409	6 850	6 850
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 111		8 111	8 111
TOTAL (I)	18 370	3 409	14 961	14 961
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 440		1 440	1 440
Clients et comptes rattachés	49 568		49 568	49 568
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	80 000		80 000	80 000
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	89 308		89 308	89 308
. Autres	378		378	378
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	239 354		239 354	239 354
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance	8 000		8 000	8 000
TOTAL (II)	468 048		468 048	468 048
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	486 418	3 409	483 009	483 009

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/09/2019 au 31/12/2020 (16 mois)	Néant	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 9 052)	9 052		9 052
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	517 504		517 504
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-282 528		- 282 528
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	244 028		244 028
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	41		41
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	37 036		37 036
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 298		1 298
. Organismes sociaux	8 274		8 274
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 511		9 511
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	665		665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	238 980		238 980
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	483 009		483 009

Regate

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 01/09/2019 au 31/12/2020 (16 mois)			Néant	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	585 588		585 588		585 588	N/S
Chiffres d'affaires Nets	585 588		585 588		585 588	N/S
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			22		22	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			585 610		585 610	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			853 757		853 757	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			803		803	N/S
Salaires et traitements			66 492		66 492	N/S
Charges sociales			23 642		23 642	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 409		3 409	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			33		33	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			948 138		948 138	N/S
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-362 528		- 362 528	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-362 528		- 362 528	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/09/2019 au 31/12/2020 (16 mois)	Néant	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-80 000		- 80 000	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	585 610		585 610	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	868 138		868 138	N/S
RESULTAT NET	-282 528		- 282 528	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Regate

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de de 483 008,70 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat - 282 527,90 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 25/09/2019 au 31/12/2020.

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Faits majeurs de l'exercice
- Information post-clôture
- Autres informations

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N 2019-09 du 18 décembre 2019 ;

Les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de bureau et informatique	03 ans
------------------------------------	--------

La société a opté pour la comptabilisation en charge des frais concourant au développement du logiciel Regate.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Il s'agit du premier exercice comptable de la société.

Faits majeurs de l'exercice

DEVELOPPEMENT DU COCKPIT FINANCIER REGATE

La société a initialisé son projet de développement du logiciel destiné à être commercialisé. Cette plateforme, destinée aux Directions Financières et Experts-Comptables, permet de gérer et comptabiliser les factures, notes de frais, payer et être payé.

VIE SOCIALE DE LA SOCIETE

La société a été constituée le 25/09/2019 avec un capital social initial de 5 000 € (500 actions de 10 € chacune), sous le dénomination sociale SAS Financière de l'Oustal, dont le siège social était situé au 14, Boulevard Saint Michel, 75005 Paris.

Par sa décision du 09/03/2020, l'associé unique a décidé :

- de diviser par 10 de la valeur nominale unitaire des actions composant le capital social de la Société, pour la réduire de 10 € à 1 €, et multiplication corrélative du nombre d'actions composant le capital social de la Société par 10, pour le porter de 500 actions à 5 000 actions ;
- d'augmenter le capital social en numéraire d'un montant nominal total de 1 666 € par l'émission de 1 666 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale d'1 € chacune, assorties d'une prime d'émission de 8,60 € par action, soit une prime d'émission totale de 14 327,60 € et un prix de souscription total de 15 993,60 € ;
- de changer la dénomination sociale de la Société en Elliots ;
- de transférer le siège social de la Société au 17-21, rue Saint-Fiacre, 75002 Paris ;
- de déléguer sa compétence au Président à l'effet de procéder à l'émission et à l'attribution à titre gratuit, en une ou plusieurs fois et aux époques qu'il appréciera, d'un maximum de 1.459 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise (les « BSPCE »). Par sa décision du 12/11/2020, le Président a usé des pouvoirs conférés par l'AG suscitée afin que le(s) bénéficiaire(s) puisse(nt) exercer leur droit. Dans ce cadre, 581 actions ordinaires d'une valeur nominale de 1 € assortie d'une prime d'émission de 8,60 €, soit un prix de souscription total de 5 577,60 € ont été émises. Au 31/12/2020, les 878 BSPCE non exercés sont devenus caducs.

Par la décision du 19/06/2020, les associés de la société ont décidé de déléguer la compétence au Président à l'effet de procéder à l'émission et à l'attribution à titre gratuit, en une ou plusieurs fois et aux époques qu'il appréciera, d'un maximum de 350 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise (les « BSPCE »). Par ses décisions du 19/06/2020 et 03/07/2020, le Président a émis et attribué les 350 BSPCE. Au 31/12/2020, ces derniers n'ont pas été exercés.

Par la décision du 26/10/2020, les associés ont décidé d'augmenter le capital social en numéraire d'un montant nominal total de 1 805 € par l'émission de 1 805 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale d'1 € chacune, assorties d'une prime d'émission de 276,00 € par action, soit une prime d'émission totale de 498 180,00 € et un prix de souscription total de 499 985,00 €.

Par la décision du 17/11/2020, les associés ont décidé de modifier la dénomination sociale de la Société en Regate.

INFORMATION AU TITRE DE L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS AU 31/12/2020

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par :

- la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 ;
et
- le décret n° 2020-1257 du 14 octobre 2020

constituent des événements majeurs de l'exercice. L'entreprise a donc estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un fait majeur de l'exercice clos au 31 décembre 2020.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire à impact non significatif sur son activité.

Compte tenu de la nature de l'activité de la société, l'entreprise estime, à la date d'arrêté des comptes, que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Information post-clôture

INFORMATION AU TITRE DU COVID 19

La promulgation du décret n° 2021-296 du 19 mars 2021 modifiant le décret n° 2020-1310 du 29 octobre 2020 prescrivant les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire constituent un évènement post-clôture de l'exercice clos au 31/12/2020.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire à impact non significatif sur son activité.

Autres informations

BSPCE

Compte du registre des BSPCE	Date d'attribution	Nombre de BSPCE	Valeur nominale par action souscrite	Prix par action souscrite	Date d'expiration	BSPCE vestées	BSPCE caducs	BSPCE valides (nb)	BSPCE valides (€)				
Délégation par l'AG du 09/03/2020 - décision du Président du 09 mars 2020													
1	09/03/2020	1 459	1,00 €	9,60 €	09/03/2030	581	878	-	-				
Délégation par l'AG du 19/06/2020 - Rapport du président du 19 juin 2020													
1- décision du Président du 19 juin 2020													
2	19/06/2020	140	1,00 €	85,51 €	19/06/2030	0	-	140	11 971,40 €				
2- décision du Président du 3 juillet 2030													
3	03/07/2020	210	1,00 €	85,51 €	03/07/2030	-	-	210	17 957,10 €				
Total distribué		1 809				Total vesté	581	Total caducs	878	BSPCE valides	350	BSPCE valides (€)	29 928,50 €

Compte tenu d'un résultat net déficitaire lors de ce premier exercice, l'information concernant l'effet de la dilution potentielle sur le bénéfice par action n'est pas communiquée.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 259
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			10 259
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			8 111
TOTAL			8 111
TOTAL GENERAL			18 370

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 259	10 259
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			10 259	10 259
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 111	
TOTAL			8 111	
TOTAL GENERAL			18 370	10 259

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 409		3 409
Emballages récupérables et divers				
TOTAL		3 409		3 409
TOTAL GENERAL		3 409		3 409

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 409				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 409				
TOTAL GENERAL	3 409				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			8 111
Autres immobilisations financières	8 111		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	49 568	49 568	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	80 000	80 000	
- T.V.A	89 308	89 308	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	360	360	
Débiteurs divers	18	18	
Charges constatées d'avance	8 000	8 000	
TOTAL GENERAL	235 365	227 254	8 111
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	41	41		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	182 155	182 155		
Personnel et comptes rattachés	1 298	1 298		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 274	8 274		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	9 511	9 511		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	665	665		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	37 036	37 036		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	238 980	238 980		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	35 846			

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice		
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	9 052	1,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	9 052	1,00

REGATE
Société par actions simplifiée
au capital de 13 594 euros
Siège social : 17-21 rue Saint-Fiacre
75002 PARIS
877 566 018 RCS PARIS

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2020 PROPOSEE ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 282 528 euros en totalité au compte « Report à nouveau », lequel s'élève ainsi à -282 528 euros.

En application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que, s'agissant du premier exercice, il ne peut y avoir eu de distribution de dividendes au cours des exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des droits de vote.

Le Président de la Société

Alexis RENARD

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

