

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 03741

Numéro SIREN : 508 458 494

Nom ou dénomination : SERES TECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2021 sous le numéro de dépôt 31594

# Bilan Actif

SERES TECHNOLOGIES

*Carte des  
Comptes  
7/1*

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

Hôtel technoptic  
2 rue Maro Donadille  
CS 80001  
13483 Marseille Cedex 13  
SIRET : 508458420 - APE : 7125  
www.seres-technologies.com



| RUBRIQUES  |                | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|--|----------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     | 71 188         | 29 662         | 41 527                | 65 256                  |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 284 897        | 141 088        | 143 809               | 148 158                 |
| Fonds commercial   |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                |                |                       | 4 235                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>356 086</b> | <b>170 750</b> | <b>185 335</b>        | <b>217 649</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                |                |                       |                         |
| Terrains   |                |                |                       |                         |
| Constructions  |                |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 63 458         | 27 063         | 36 395                | 45 531                  |
| Autres immobilisations corporelles                         | 207 214        | 127 997        | 79 217                | 74 335                  |
| Immobilisations en cours                                   |                |                |                       |                         |
| Avances et acomptes  |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>270 672</b> | <b>155 060</b> | <b>115 612</b>        | <b>119 866</b>          |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                |                |                       |                         |
| Autres participations                                      |                |                |                       |                         |
| Créances rattachées à des participations                   |                |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                |                |                       |                         |
| Prêts  |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 220 561        |                | 220 561               | 285 287                 |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>220 561</b> |                | <b>220 561</b>        | <b>285 287</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>847 319</b> | <b>325 810</b> | <b>521 509</b>        | <b>622 802</b>          |

|  |                  |  |                  |                  |
|--|------------------|--|------------------|------------------|
| 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                   |                  |  |                  |                  |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        |                  |  |                  |                  |
| CRÉANCES                                 |                  |  |                  |                  |
| Avances, acomptes versés sur commandes   |                  |  |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés    | 4 080 548        |  | 4 080 548        | 3 566 487        |
| Autres créances                          | 969 112          |  | 969 112          | 417 590          |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                  |  |                  |                  |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>5 049 660</b> |  | <b>5 049 660</b> | <b>3 984 077</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                  |  |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement          | 464 916          |  | 464 916          | 463 133          |
| Disponibilités                           | 497 589          |  | 497 589          | 28 885           |
| Charges constatées d'avance              | 100 093          |  | 100 093          | 88 066           |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>1 062 598</b> |  | <b>1 062 598</b> | <b>580 084</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>6 112 257</b> |  | <b>6 112 257</b> | <b>4 564 161</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>6 959 576</b> | <b>325 810</b> | <b>6 633 766</b> | <b>5 186 963</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

# Bilan Passif

SERES TECHNOLOGIES

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                 |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 80 000         | 80 000                | 80 000                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale   | 8 000                 | 8 000                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                       |                         |
| Réserves réglementées                                  |                       |                         |
| Autres réserves  | 621 745               | 420 725                 |
| Report à nouveau                                       |                       |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>348 885</b>        | <b>601 019</b>          |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                         | <b>1 058 630</b>      | <b>1 109 745</b>        |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>1 058 630</b>      | <b>1 109 745</b>        |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       | (2 105)                 |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                       | <b>(2 105)</b>          |
| Provisions pour risques                                | 78 413                | 15 000                  |
| Provisions pour charges                                |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>              | <b>78 413</b>         | <b>15 000</b>           |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                              |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 313 576             | 564 839                 |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                      | <b>1 313 576</b>      | <b>564 839</b>          |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                 |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 625 436               | 397 385                 |
| Dettes fiscales et sociales                            | 2 288 826             | 1 787 296               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                       |                         |
| Autres dettes  | 1 160 773             | 1 279 908               |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                         | <b>4 075 035</b>      | <b>3 464 589</b>        |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            | 108 113               | 34 896                  |
| <b>DETTES</b>  | <b>5 496 723</b>      | <b>4 064 323</b>        |
| Ecarts de conversion passif                            |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>6 633 766</b>      | <b>5 186 963</b>        |

# Compte de Résultat (Première Partie)

SERES TECHNOLOGIES

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
 Edition du 23/06/21  
 Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES   | France            | Export        | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|---|-------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  |                   |               |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                   |               |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 10 050 630        | 98 535        | 10 149 165            | 9 477 981               |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>10 050 630</b> | <b>98 535</b> | <b>10 149 165</b>     | <b>9 477 981</b>        |
| Production stockée  |                   |               |                       | 86 202                  |
| Production immobilisée  |                   |               |                       | 3 583                   |
| Subventions d'exploitation                                      |                   |               | 2 986                 | 272 857                 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                   |               | 280 416               | 612                     |
| Autres produits   |                   |               | 969                   |                         |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |               | <b>10 433 537</b>     | <b>9 841 235</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                   |               |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                   |               | 46 492                | 52 720                  |
| Variation de stock de marchandises                              |                   |               |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                   |               | (20)                  | (15)                    |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                   |               |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                   |               | 1 570 314             | 1 303 600               |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                   |               | <b>1 616 786</b>      | <b>1 356 305</b>        |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                   |               | 296 000               | 215 679                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                   |               |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                   |               | 6 046 870             | 5 467 292               |
| Charges sociales  |                   |               | 2 433 625             | 2 223 217               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                   |               | <b>8 480 495</b>      | <b>7 690 510</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                   |               |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                   |               | 139 732               | 89 305                  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                   |               |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                   |               |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                   |               |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                   |               | <b>139 732</b>        | <b>89 305</b>           |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |               | 1 520                 | 1 086                   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                   |               | <b>10 534 533</b>     | <b>9 362 385</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |               | <b>(100 997)</b>      | <b>488 350</b>          |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SERES TECHNOLOGIES

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>(100 997)</b>      | <b>488 350</b>          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 3 994                 | 3 940                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change  |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|  | <b>3 994</b>          | <b>3 940</b>            |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées   | 18 369                | 19 951                  |
| Différences négatives de change  |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>18 369</b>         | <b>19 951</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>(14 375)</b>       | <b>(16 011)</b>         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>   | <b>(115 372)</b>      | <b>472 339</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       | 124                     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  |                       | <b>124</b>              |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 183                   | 103                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 63 413                | 15 000                  |
|  | <b>63 596</b>         | <b>15 103</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>(63 596)</b>       | <b>(14 979)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       | 83 790                  |
| Impôts sur les bénéfices   | (527 853)             | (227 450)               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>10 437 531</b>     | <b>9 845 230</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>10 088 646</b>     | <b>9 244 279</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>348 885</b>        | <b>601 019</b>          |



## ANNEXES

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 633 766 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 348 885 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2021 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983, ainsi que du Règlement ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général, modifié par les Règlements de l'ANC 2015-06, 2016-07, 2017-01 et 2018-07.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Il est fait application des recommandations de l'ANC (Autorité des normes comptables), de l'Ordre des experts comptables et de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principes comptables généralement admis ont été appliqués conformément à la législation française en vigueur à la date d'arrêté des comptes.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production. Les dépenses développement peuvent être immobilisées au cas par cas, en fonction du respect des critères d'activation comptable.



Sur cet exercice, les dépenses liées au déploiement du nouvel outil de gestion commerciale, initiées fin 2019, ont été activées le 1<sup>er</sup> juin 2020 à hauteur de 21.437 €.

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 :

- logiciels informatiques : de 1 à 3 ans ;
- brevets : de 1 à 3 ans ;
- agencements, aménagements, installations : de 5 à 10 ans ;
- matériel de transport : 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : de 3 à 5 ans ;
- mobilier : de 3 à 10 ans.

## **PARTICIPATIONS, TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **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.

## **RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires, correspondant à la réalisation de prestations d'assistance technique ou de prestations au forfait, est comptabilisé selon la méthode de l'avancement.

Le pourcentage d'avancement est déterminé comme étant le rapport entre le nombre de jours-hommes effectués à la date de clôture et le nombre de jours-hommes totaux prévisionnels du contrat.

## AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'exercice 2020 a été marqué par l'impact négatif de la pandémie Covid-19 sur les chiffres de SERES Technologies, malgré les mesures de prise en charge publique, de l'activité partielle d'un certain nombre de salariés et d'exonération des cotisations employeurs correspondantes. Cet impact a été particulièrement sensible pendant la période de confinement sanitaire généralisé en France, soit sur le 1<sup>er</sup> semestre 2020.

Il n'est pas possible de chiffrer de façon précise ces impacts, néanmoins, il en ressort l'atterrissage suivant :

### ATTERRISSAGE 2020

| <i>(en K€)</i>         | <b>Au 30/06/2020</b> |                |                     |                      |
|------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|
|                        | <b>BUDGET</b>        | <b>REALISE</b> | <b>Retard en K€</b> | <b>Tx d'atteinte</b> |
| CA                     | 5 907                | 4 583          | - 1 324             | <b>78%</b>           |
| Marge Brute            | 2 047                | 1 174          | - 873               | <b>57%</b>           |
| Résultat net avant CIR | 167                  | - 183          | - 350               | <b>-110%</b>         |

| <i>(en K€)</i>         |        |        |         |  |
|------------------------|--------|--------|---------|--|
| CA                     | 11 902 | 10 149 | - 1 753 |  |
| Marge Brute            | 4 132  | 2 974  | - 1 158 |  |
| Résultat net avant CIR | 343    | - 179  | - 522   |  |

SERES Technologies a pu bénéficier du dispositif de chômage partiel et a perçu de la part de l'ASP une allocation de 562.920 € sur 2020.

SERES Technologies a également pu prétendre au Prêt Garanti par l'État (PGE), à hauteur de 1.200.000 € répartis de manière égalitaire entre ses 3 partenaires bancaires.

La Société entend bénéficier d'un Crédit d'Impôt Recherche de 527 853 € au titre de l'année 2020, comptabilisé en impôt négatif.

Dans le cadre de sa politique de Responsabilité Sociale d'Entreprise (RSE), la majorité des projets concernés sont en particulier la protection de l'environnement : mobilité verte (train et véhicules hydrogène), pile à combustible, mais aussi démonstration de sécurité des moteurs de voiture électrique.

## ANNEXES (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

#### Immobilisations brutes = 847 319 €

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution    | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 294 941        | 61 145         |               | 356 085        |
| Immobilisations corporelles   | 228 652        | 42 020         |               | 270 672        |
| Immobilisations financières   | 285 287        | 6 330          | 71 056        | 220 561        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>808 880</b> | <b>109 495</b> | <b>71 056</b> | <b>847 319</b> |

#### Amortissements = 325 810 €

| Amortissements                     | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 77 291         | 93 458         |            | 170 750        |
| Immobilisations corporelles        | 108 786        | 46 273         |            | 155 060        |
| Titres mis en équivalence          |                |                |            |                |
| Autres Immobilisations financières |                |                |            |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>186 077</b> | <b>139 732</b> |            | <b>325 810</b> |

#### Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés        | Montant        | Amortis.       | Valeur nette   | Durée         |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Frais de recherche et développement | 71 188         | 29 662         | 41 527         | de 3 à 5 ans  |
| Concess.brevets licences            | 284 897        | 141 088        | 143 809        | de 1 à 5 ans  |
| Materiel industriel                 | 48 145         | 16 685         | 31 460         | 7 ans         |
| Outillage industriel                | 15 314         | 10 378         | 4 936          | de 3 à 5 ans  |
| Instal./agenc.divers                | 9 575          | 3 533          | 6 042          | de 5 à 10 ans |
| Materiel de transport               | 11 921         | 11 921         | 0              | de 2 à 3 ans  |
| Mat.bureau & informatique           | 164 413        | 98 457         | 65 956         | de 1 à 10 ans |
| Mobilier                            | 21 304         | 14 086         | 7 218          | de 5 à 10 ans |
| Immo.corporel. en cours             | -              | -              | -              | Non amortiss. |
| Immo.incorpor. en cours             | -              | -              | -              | Non amortiss. |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>626 757</b> | <b>325 810</b> | <b>300 947</b> |               |



**Etat des créances = 5 370 313 €**

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 220 561          |                  | 220 561        |
| Actif circulant & charges d'avance | 5 149 752        | 5 149 752        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>5 370 313</b> | <b>5 149 752</b> | <b>220 561</b> |

**Produits à recevoir par postes du bilan = 973 212 €**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 914 750        |
| Autres créances              | 58 462         |
| Disponibilités               |                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>973 212</b> |

**Charges constatées d'avance = 100 093 €**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## ANNEXES (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 80 000 €**

| Mouvements des titres           | Nombre     | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 800        | 100           | 80 000         |
| Titres émis                     |            |               |                |
| Titres remboursés ou annulés    |            |               |                |
| <b>Titres en fin d'exercice</b> | <b>800</b> | <b>100</b>    | <b>80 000</b>  |

**Provisions = 78 413 €**

| Nature des provisions   | A l'ouverture | Augmentation  | Utilisées | Non utilisées | A la clôture  |
|-------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| Provisions réglementées |               |               |           |               |               |
| Provisions pour risques | 15 000        | 63 413        |           |               | 78 413        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>15 000</b> | <b>63 413</b> |           |               | <b>78 413</b> |

**Tableau de variation des capitaux propres**

| En K€                   | Ouverture<br>01/01/2020 | Affectation<br>résultat | Résultat net de<br>la période | Clôture<br>31/12/2020 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Capital social          | 80 000                  |                         |                               | 80 000                |
| Primes, réserves et RAN | 428 726                 | 201 019                 |                               | 629 745               |
| Dividendes              |                         | 400 000                 |                               |                       |
| Résultat net            | 601 019                 | -601 019                | 348 885                       | 348 885               |
| <b>Capitaux propres</b> | <b>1 109 745</b>        | <b>0</b>                | <b>348 885</b>                | <b>1 058 630</b>      |

**Etat des dettes = 5 496 723 €**

| Etat des dettes             | Montant total    | De 0 à 1 an      | De 1 à 5 ans     | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 1 313 576        | 67 541           | 1 246 035        |               |
| Dettes financières diverses |                  |                  |                  |               |
| Fournisseurs                | 625 436          | 625 436          |                  |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 2 288 827        | 2 288 827        |                  |               |
| Dettes sur immobilisations  |                  |                  |                  |               |
| Autres dettes               | 1 160 773        | 1 160 773        |                  |               |
| Produits constatés d'avance | 108 113          | 108 113          |                  |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>5 496 723</b> | <b>4 250 688</b> | <b>1 246 035</b> |               |

**Charges à payer par postes du bilan = 831 891 €**

| Charges à payer                | Montant        |
|--------------------------------|----------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit |                |
| Emp. & dettes financières div. |                |
| Fournisseurs                   | 175 885        |
| Dettes fiscales & sociales     | 581 438        |
| Autres dettes                  | 74 568         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>831 891</b> |



***Produits constatés d'avance = 108 113 €***

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## ANNEXES (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### **Ventilation du chiffre d'affaires = 10 149 165 €**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT        | Taux            |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|
| Prestations de services        | 10 114 512        | 99,66 %         |
| Produits des activités annexes | 34 653            | 0,34 %          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>10 149 165</b> | <b>100.00 %</b> |

#### **Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = - 527 853 €**

Durant l'exercice plusieurs projets R&D ont été menés et ont conduit à la comptabilisation d'un Crédit Impôt Recherche de 527 853 €.

| Niveau de résultat         | Avant impôt      | Impôt          | Après impôt    |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Résultat d'exploitation    | - 100 997        |                | - 100 997      |
| Résultat financier         | - 14 375         |                | - 14 375       |
| Résultat exceptionnel      | - 63 596         |                | - 63 596       |
| Participation des salariés | 0                |                | 0              |
| Crédit d'impôt recherche   |                  | 527 853        | 527 853        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>- 178 968</b> | <b>527 853</b> | <b>348 885</b> |

**Crédit-bail mobilier**

|  | <b>Matériel de transport</b> |
|--|------------------------------|
| Valeur d'origine                       | 577 265                      |
| Amortissements :                       |                              |
| - Cumuls exercices antérieurs          | 135 759                      |
| - Dotations de l'exercice              | 129 766                      |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>311 740</b>               |
| Redevances payées :                    |                              |
| - Cumuls exercices antérieurs          | 112 674                      |
| - Exercice                             | 120 700                      |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>233 374</b>               |
| Redevances restant à payer :           |                              |
| - à un an au plus                      | 13 406                       |
| - à plus d'un an et cinq au plus       | 250 354                      |
| - à plus de cinq ans                   |                              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>263 760</b>               |
| Valeur résiduelle :                    |                              |
| - à moins d'un an                      |                              |
| - à un an au plus                      | 9 707                        |
| - à plus d'un an et cinq au plus       | 26 042                       |
| - à plus de cinq ans                   |                              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>35 749</b>                |
| Montant pris en charge dans l'exercice | 120 700                      |



## ANNEXES (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### **Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### **Honoraires des Commissaires Aux Comptes**

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charges au titre de l'exercice 2020 s'élève à 7 052,50 €uros HT.

Ces honoraires se décomposent de la manière suivante :

- 1.552,50€HT concerne la fourniture d'une attestation dans le cadre d'un litige avec un de nos concurrents ;
- 5.500€HT concerne la mission de contrôle des comptes de l'exercice 2020.

#### **Engagements donnés = 299 509 €**

| Nature des engagements donnés | Montant        |
|-------------------------------|----------------|
| Avals & cautions              |                |
| Crédit-bail mobilier          | 299 509        |
| Crédit-bail immobilier        |                |
| Autres engagements            |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>299 509</b> |

#### **Engagements financiers**

La ligne de crédit accordée par BPI de 1 800 000€.

#### **Engagements financiers hors bilan**

Des contre-garanties sur l'engagement ligne de crédit BPI ci-dessus sont réparties comme suit :

- De 300 000€ par le CIC ;
- De 300 000€ par le Crédit Agricole ;
- De 300 000€ par la BNP.

La décision d'octroi de la ligne de crédit accordée par la BPI prévoit un gage-espèces d'un montant de 180 000 €.

Par ailleurs, nous avons également bénéficié des contre-garanties BPI dans le cadre de la souscription du PGE :

- 90 % sur les 400.000 € de PGE, soit 360 000€ auprès du CIC ;
- 90 % sur les 400.000 € de PGE, soit 360 000€ auprès du Crédit Agricole ;
- 90 % sur les 400.000 € de PGE, soit 360 000€ auprès de la BNP.



**Effectif moyen**

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---|
| Cadres                            | 160               |   |
| Agents de maîtrise et techniciens | 1                 |   |
| Employés                          | 2                 |   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>163</b>        | <b>0</b>                                    |

**Produits et charges exceptionnels**

|   | Montant    | Imputé au compte |
|---|------------|------------------|
| Produits exceptionnels                            |            | 771000           |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>-4</b>  |                  |
| Charges exceptionnelles<br>- Amendes et pénalités | 183        | 671200           |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>183</b> |                  |



### ***Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés***

Les engagements en matière de pensions et retraite n'ont pas été provisionnés. Ils ont été évalués à 121 717,07 Euros. Les principaux paramètres utilisés pour l'exercice sont les suivants :

- mode de départ à l'initiative de l'employé (départ volontaire) ;
- calcul de l'indemnité selon la convention collective en vigueur (SYNTEC) ;
- âge de départ supposé 67 ans ;
- taux d'actualisation : 0,40% ;
- taux de charge 50 % ;
- turn-over : jusqu'à 34 ans : 18% ; de 35 à 45 ans : 15% ; au-delà : 7% ;
- taux d'augmentation de salaire: cadres 2,5% et non cadres 2,5% ;
- table INSEE de mortalité 2016-2018.

### ***Tableau des filiales et participations***

Néant.

### ***Poste et montant des entreprises liées***

Le total des factures du Groupe GORGE relatives au management FEES pour un total sur l'exercice 2020 est de 80 000 € HT.

### ***Entité mère consolidante***

L'entité mère consolidante est la société GROUPE GORGE (SIRET : 348 541 186 00089) dont le siège social est situé 19 rue du 4 septembre 75 002 PARIS.

### ***Évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice***

L'année 2020 aura été une année particulière, marquée par la pandémie de Covid-19 et le début de l'année 2021 reste marqué, elle aussi, par la crise sanitaire compte tenu de la prolongation des mesures préventives (confinements, quarantaines, suspension des déplacements, ....°).

Malgré la série de mesures prises par les autorités publiques pour endiguer cette pandémie, cette dernière a entraîné des répercussions sanitaires, économiques et financières sans précédent à l'échelle mondiale et également à l'échelle de SERES Technologies sur l'exercice 2020.

Néanmoins SERES Technologies a su maintenir un niveau satisfaisant d'embauches et la dégradation de ses performances financières a été maîtrisée. SERES Technologies a donc démarré 2021 avec une activité conforme à ses prévisions, voir en dépassement puisque son CA au 30/04/2021 ressort à 4.529 K€ contre 4.402 K€ prévus au budget et son résultat net dépasse de 4 % les prévisions (soit 289 K€ contre 277 K€ au budget).

SERES Technologies n'a toujours pas repris son déploiement d'agences sur le territoire prévu puis suspendu sur 2020, ni la constitution d'une filiale en Belgique. Nous attendons une reprise solide et un environnement moins incertain avant de relancer ces projets initiés début 2020.



La convention de prestation de services entre SERES Technologies et STEDY a été renouvelée sur 2021. Pour rappel, STEDY, une filiale du Groupe Gorgé constitué au 01/01/2019, est accompagnée pour ses besoins administratifs et financiers par SERES Technologies au travers d'une convention courante.

Autres évènements importants, la notification du jugement reçu le 15 avril 2021 du Conseil des prud'hommes de Toulouse, dans le cadre d'un contentieux en cours avec une de nos anciennes salariées, nous a contraint à provisionner 63.413 € au 31/12/2020. SERES Technologies a contesté cette décision en faisant appel.

## ANNEXES (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

#### Produits à recevoir = 914 750 €

| Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés | Montant        |
|---|----------------|
| Clients factures à établir(418100)                | 914 750        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>914 750</b> |

| Produits à recevoir sur autres créances | Montant  |
|---|----------|
| Fourn rrr a obtenir(409800)             | -        |
| Pers produits a recevoir(428700)        | -        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>-</b> |

#### Charges constatées d'avance = 100 093 €

| Charges constatées d'avance         | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| Charges constatées d'avance(486000) | 100 093        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>100 093</b> |

#### Charges à payer = 797 602 €

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant        |
|--|----------------|
| Fourn factures non parvenues.(408100)    | 175 885        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>175 885</b> |

| Dettes fiscales et sociales              | Montant        |
|--|----------------|
| Pers congés a payer (428200)             | 364 645        |
| Pers prov particip sal (428400)          | 0              |
| Pers autres charges a payer (428600)     | 4 788          |
| Org.soc. congés a payer (438200)         | 146 116        |
| Org.soc. autres charges a payer (438600) | 34 279         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>549 827</b> |

| Autres dettes                   | Montant       |
|---------------------------------|---------------|
| Clients rrr a accorder (419800) | 71 890        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>71 890</b> |



**Produits constatés d'avance = 108 113 €**

| <b>Produits constatés d'avance</b>  | <b>Montant</b> |
|-------------------------------------|----------------|
| Produits constatés d'avance(487000) | 108 113        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>108 113</b> |



**SERES TECHNOLOGIES**

Siège social : 2, RUE MARC DONADILLE - 13013 MARSEILLE

Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020



**RSM**

**RSM Paris**

26, rue Cambacères

75 008 Paris

France

Tel. + 33 (0) 1 47 63 67 00

Fax + 33 (0) 1 47 63 69 00

## **SERES TECHNOLOGIES**

Siège social : 2, RUE MARC DONADILLE - 13013 MARSEILLE

Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société SERES TECHNOLOGIES,

### **Opinion**

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 SERES TECHNOLOGIES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### **Référentiel d'audit**

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

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

### **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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.

Fait à Paris, le 15 juin 2021

Le commissaire aux comptes

**RSM Paris**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



**Stéphane MARIE**  
Associé

The logo for RSM features a stylized 'R' composed of three horizontal bars of varying lengths, stacked vertically. To the right of this graphic, the letters 'RSM' are printed in a bold, black, sans-serif font.

**RSM**

**SERES TECHNOLOGIES**

Siège social : 2, RUE MARC DONADILLE - 13013 MARSEILLE  
Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Assemblée générale d'approbation des comptes  
de l'exercice clos le 31 décembre 2020



**RSM Paris**  
26, rue Cambacères  
75 008 Paris  
France  
Tel. +33 (0) 1 47 63 67 00  
Fax +33 (0) 1 47 63 69 00

## **SERES TECHNOLOGIES**

Siège social : 2, RUE MARC DONADILLE - 13013 MARSEILLE  
Société par actions simplifiée au capital de 80 000 euros

### **RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Assemblée générale d'approbation des comptes  
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société SERES TECHNOLOGIES,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Fait à Paris, le 15 juin 2021

Le commissaire aux comptes

#### **RSM Paris**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

  
**Stéphane MARIE**  
Associé

# Bilan Actif

SERES TECHNOLOGIES

*Certificat d'inscription*  
2/1

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

Hôtel technoptic  
2 rue Marc Donadille  
CS 80001  
13453 Marseille Cedex 13  
SIRET : 508458401 APE : 7220  
www.seres-technologies.com



| RUBRIQUES  |                | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|--|----------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                |                |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     | 71 188         | 29 662         | 41 527                | 65 256                  |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 284 897        | 141 088        | 143 809               | 148 158                 |
| Fonds commercial   |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                |                |                       | 4 235                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>356 086</b> | <b>170 750</b> | <b>185 335</b>        | <b>217 649</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                |                |                       |                         |
| Terrains   |                |                |                       |                         |
| Constructions  |                |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 63 458         | 27 063         | 36 395                | 45 531                  |
| Autres immobilisations corporelles                         | 207 214        | 127 997        | 79 217                | 74 335                  |
| Immobilisations en cours                                   |                |                |                       |                         |
| Avances et acomptes  |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>270 672</b> | <b>155 060</b> | <b>115 612</b>        | <b>119 866</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                |                |                       |                         |
| Autres participations                                      |                |                |                       |                         |
| Créances rattachées à des participations                   |                |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                |                |                       |                         |
| Prêts  |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 220 561        |                | 220 561               | 285 287                 |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>220 561</b> |                | <b>220 561</b>        | <b>285 287</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>647 319</b> | <b>325 810</b> | <b>521 509</b>        | <b>522 802</b>          |

|   |                  |  |                  |                  |
|---|------------------|--|------------------|------------------|
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                           |                  |  |                  |                  |
| Matières premières et approvisionnement             |                  |  |                  |                  |
| <del>Stocks d'en-cours de production de biens</del> |                  |  |                  |                  |
| Stocks d'en-cours production de services            |                  |  |                  |                  |
| Stocks produits intermédiaires et finis             |                  |  |                  |                  |
| Stocks de marchandises                              |                  |  |                  |                  |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                   |                  |  |                  |                  |
| <b>CRÉANCES</b>                                     |                  |  |                  |                  |
| Avances, acomptes versés sur commandes              |                  |  |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés               | 4 080 548        |  | 4 080 548        | 3 566 487        |
| Autres créances                                     | 969 112          |  | 969 112          | 417 590          |
| Capital souscrit et appelé, non versé               |                  |  |                  |                  |
| <b>TOTAL créances :</b>                             | <b>5 049 660</b> |  | <b>5 049 660</b> | <b>3 984 077</b> |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>                     |                  |  |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                     | 464 916          |  | 464 916          | 463 133          |
| Disponibilités                                      | 497 589          |  | 497 589          | 28 885           |
| Charges constatées d'avance                         | 100 093          |  | 100 093          | 88 066           |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>             | <b>1 062 598</b> |  | <b>1 062 598</b> | <b>580 084</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                              | <b>6 112 257</b> |  | <b>6 112 257</b> | <b>4 564 161</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>6 959 576</b> | <b>325 810</b> | <b>6 633 766</b> | <b>5 186 963</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

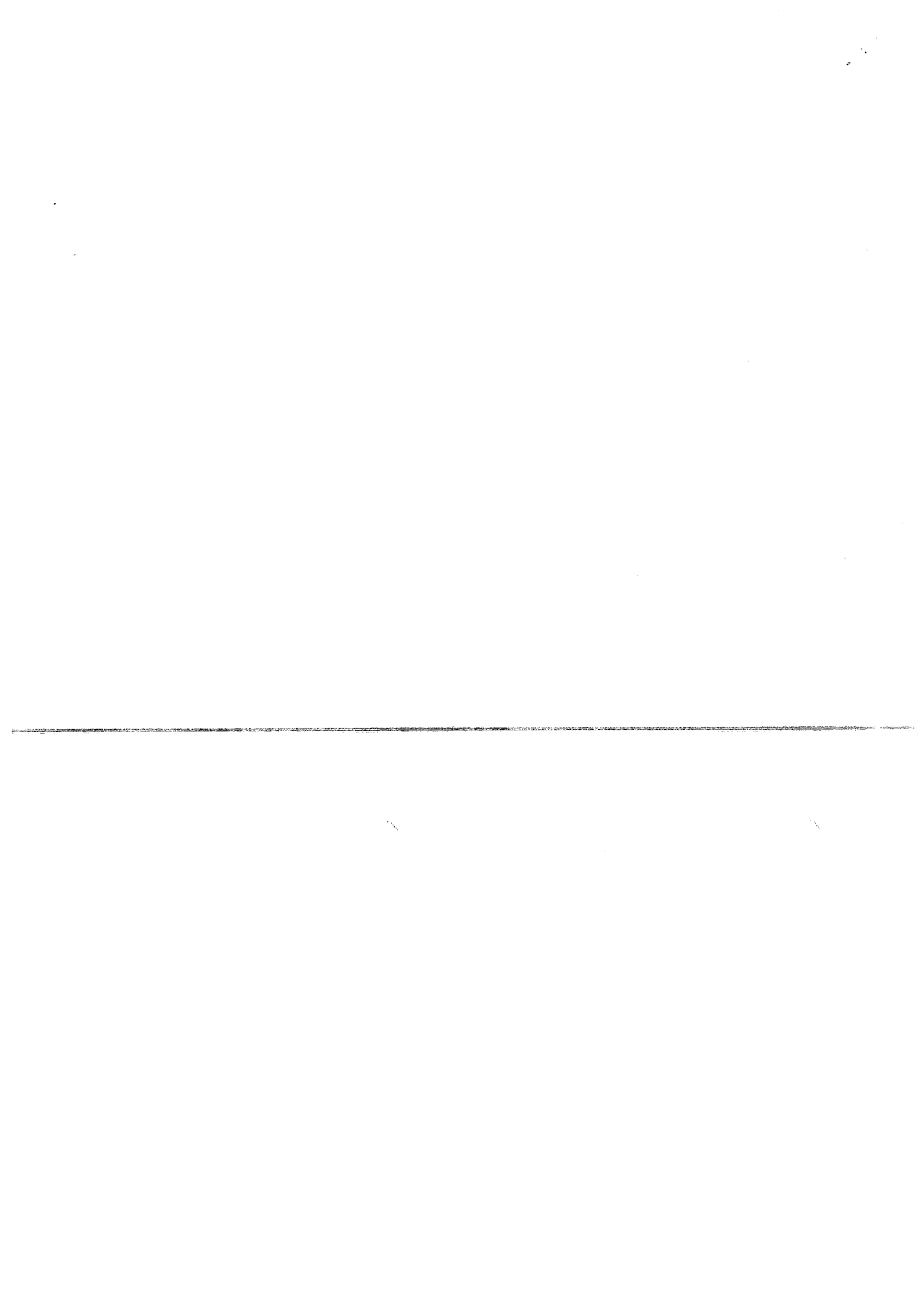
100

# Bilan Passif

SERES TECHNOLOGIES

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES   | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 80 000          | 80 000                | 80 000                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence         |                       |                         |
| Réserve légale  | 8 000                 | 8 000                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                       |                         |
| Autres réserves   | 621 745               | 420 725                 |
| Report à nouveau  |                       |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>348 885</b>        | <b>601 019</b>          |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>1 058 630</b>      | <b>1 109 745</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>1 058 630</b>      | <b>1 109 745</b>        |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |                       | (2 105)                 |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       | <b>(2 105)</b>          |
| Provisions pour risques                                 | 78 413                | 15 000                  |
| Provisions pour charges                                 |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>78 413</b>         | <b>15 000</b>           |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 1 313 576             | 564 839                 |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>1 313 576</b>      | <b>564 839</b>          |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 625 436               | 397 385                 |
| Dettes fiscales et sociales                             | 2 288 826             | 1 787 296               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                       |                         |
| Autres dettes   | 1 160 773             | 1 279 908               |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>4 075 035</b>      | <b>3 464 589</b>        |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                      | <b>108 113</b>        | <b>34 896</b>           |
| <b>DETTES</b>   | <b>5 496 723</b>      | <b>4 064 323</b>        |
| Ecarts de conversion passif                             |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>6 633 766</b>      | <b>5 186 963</b>        |

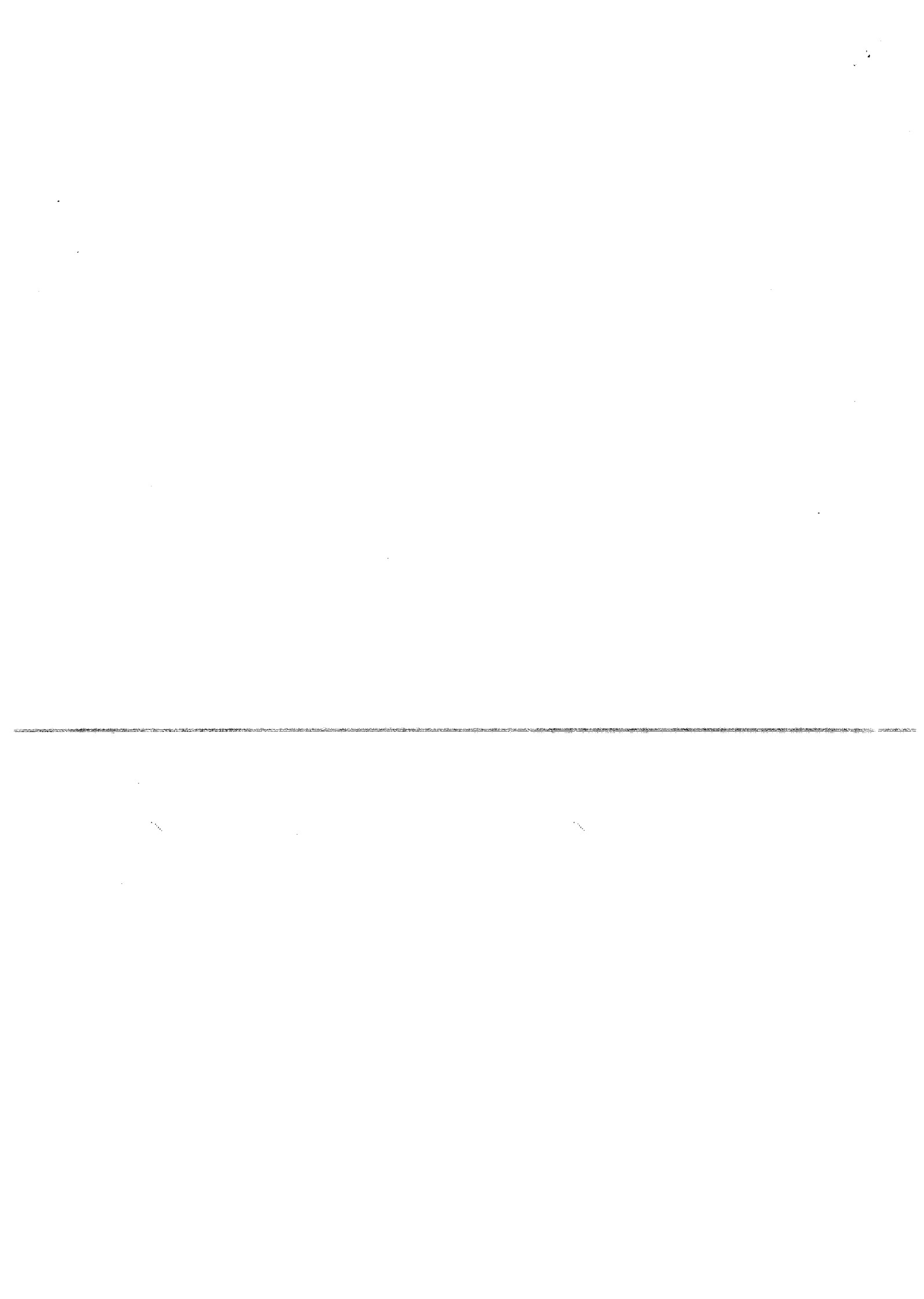


# Compte de Résultat (Première Partie)

SERES TECHNOLOGIES

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES   | France            | Export        | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|---|-------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises  |                   |               |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                   |               |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 10 050 630        | 98 535        | 10 149 165            | 9 477 981               |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>10 050 630</b> | <b>98 535</b> | <b>10 149 165</b>     | <b>9 477 981</b>        |
| Production stockée  |                   |               |                       |                         |
| Production immobilisée  |                   |               |                       | 86 202                  |
| Subventions d'exploitation                                      |                   |               | 2 986                 | 3 583                   |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                   |               | 280 416               | 272 857                 |
| Autres produits   |                   |               | 969                   | 612                     |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |               | <b>10 433 537</b>     | <b>9 841 235</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>   |                   |               |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                   |               | 46 492                | 52 720                  |
| Variation de stock de marchandises                              |                   |               |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                   |               | (20)                  | (15)                    |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                   |               |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                   |               | 1 570 314             | 1 303 600               |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                   |               | <b>1 616 786</b>      | <b>1 356 305</b>        |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                   |               | 296 000               | 215 679                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                   |               |                       |                         |
| Salaires et traitements   |                   |               | 6 046 870             | 5 467 292               |
| Charges sociales  |                   |               | 2 433 625             | 2 223 217               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                   |               | <b>8 480 495</b>      | <b>7 690 510</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                   |               |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                   |               | 139 732               | 89 305                  |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                   |               |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                   |               |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                   |               |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                   |               | <b>139 732</b>        | <b>89 305</b>           |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                   |               | 1 520                 | 1 086                   |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                   |               | <b>10 534 533</b>     | <b>9 352 885</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                   |               | <b>(100 997)</b>      | <b>488 350</b>          |

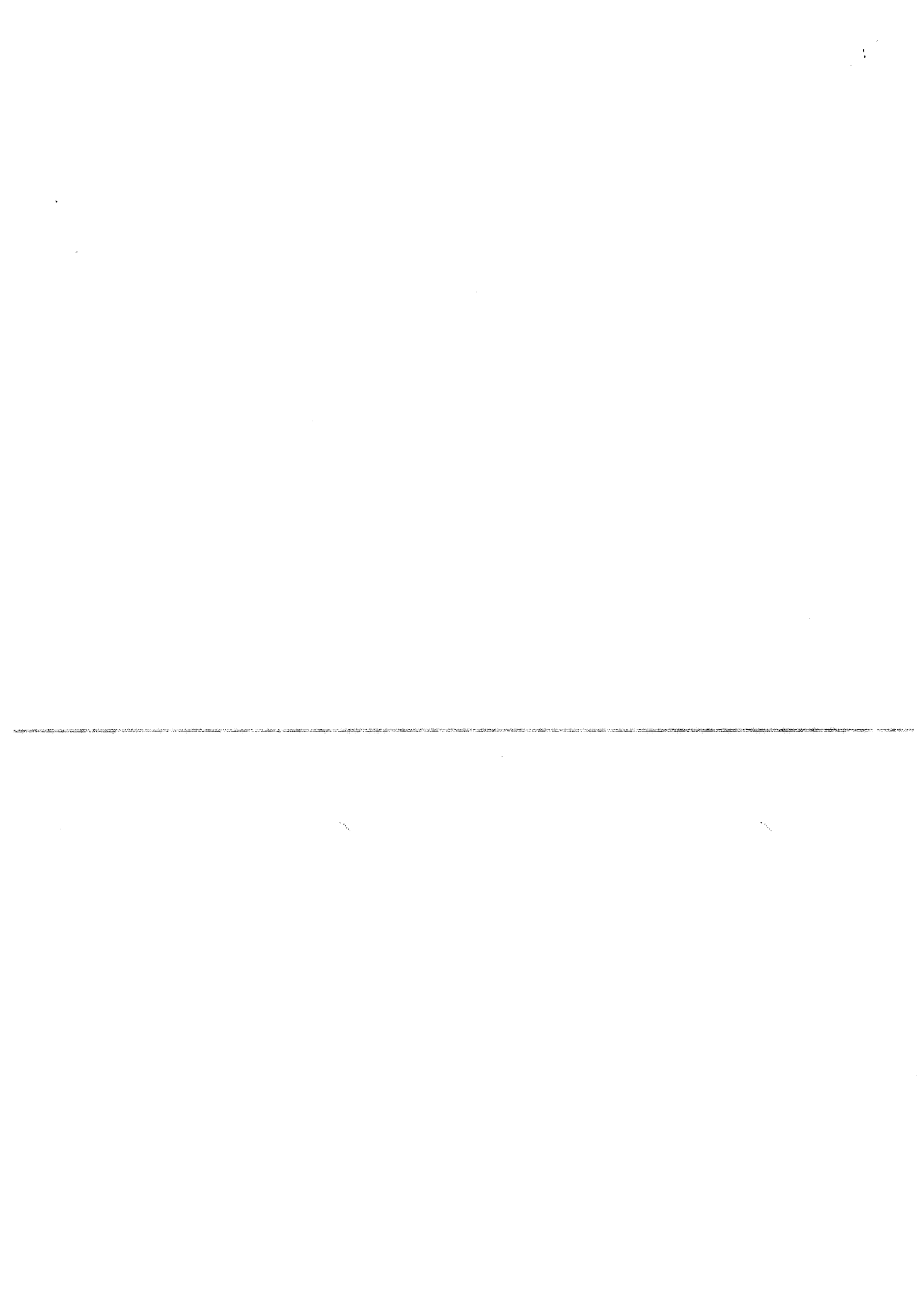


# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SERES TECHNOLOGIES

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 23/06/21  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES  | Net (N)<br>31/12/2020 | Net (N-1)<br>31/12/2019 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>   | <b>(100 997)</b>      | <b>488 350</b>          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>   |                       |                         |
| Produits financiers de participation   |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés  | 3 994                 | 3 940                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change  |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|  | <b>3 994</b>          | <b>3 940</b>            |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>   |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées   | 18 369                | 19 951                  |
| Différences négatives de change  |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|  | <b>18 369</b>         | <b>19 951</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>  | <b>(14 375)</b>       | <b>(16 011)</b>         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>   | <b>(115 372)</b>      | <b>472 338</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       | 124                     |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|  |                       | <b>124</b>              |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>   |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 183                   | 103                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 63 413                | 15 000                  |
|  | <b>63 596</b>         | <b>15 103</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>   | <b>(63 596)</b>       | <b>(14 979)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       | 83 790                  |
| Impôts sur les bénéfices   | (527 853)             | (227 450)               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>  | <b>10 437 531</b>     | <b>9 845 299</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>10 088 646</b>     | <b>9 244 279</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>   | <b>348 885</b>        | <b>601 019</b>          |





## ANNEXES

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 6 633 766 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 348 885 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2021 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983, ainsi que du Règlement ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général, modifié par les Règlements de l'ANC 2015-06, 2016-07, 2017-01 et 2018-07.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Il est fait application des recommandations de l'ANC (Autorité des normes comptables), de l'Ordre des experts comptables et de la Compagnie nationale des Commissaires aux comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principes comptables généralement admis ont été appliqués conformément à la législation française en vigueur à la date d'arrêté des comptes.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production. Les dépenses développement peuvent être immobilisées au cas par cas, en fonction du respect des critères d'activation comptable.



Sur cet exercice, les dépenses liées au déploiement du nouvel outil de gestion commerciale, initiées fin 2019, ont été activées le 1<sup>er</sup> juin 2020 à hauteur de 21.437 €.

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 :

- logiciels informatiques : de 1 à 3 ans ;
- brevets : de 1 à 3 ans ;
- agencements, aménagements, installations : de 5 à 10 ans ;
- matériel de transport : 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : de 3 à 5 ans ;
- mobilier : de 3 à 10 ans.

## **PARTICIPATIONS, TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

---

## **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.

## **RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires, correspondant à la réalisation de prestations d'assistance technique ou de prestations au forfait, est comptabilisé selon la méthode de l'avancement.

Le pourcentage d'avancement est déterminé comme étant le rapport entre le nombre de jours-hommes effectués à la date de clôture et le nombre de jours-hommes totaux prévisionnels du contrat.

## AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'exercice 2020 a été marqué par l'impact négatif de la pandémie Covid-19 sur les chiffres de SERES Technologies, malgré les mesures de prise en charge publique, de l'activité partielle d'un certain nombre de salariés et d'exonération des cotisations employeurs correspondantes. Cet impact a été particulièrement sensible pendant la période de confinement sanitaire généralisé en France, soit sur le 1<sup>er</sup> semestre 2020.

Il n'est pas possible de chiffrer de façon précise ces impacts, néanmoins, il en ressort l'atterrissage suivant :

### ATTERRISSAGE 2020

| (en K€)                | Au 30/06/2020 |         |              |               |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------------|
|                        | BUDGET        | REALISE | Retard en K€ | Tx d'atteinte |
| CA                     | 5 907         | 4 583   | - 1 324      | 78%           |
| Marge Brute            | 2 047         | 1 174   | - 873        | 57%           |
| Résultat net avant CIR | 167           | - 183   | - 350        | -110%         |

| (en K€)                | Au 30/06/2020 |         |              |               |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------------|
|                        | BUDGET        | REALISE | Retard en K€ | Tx d'atteinte |
| CA                     | 11 902        | 10 149  | - 1 753      | 85%           |
| Marge Brute            | 4 132         | 2 974   | - 1 158      | 72%           |
| Résultat net avant CIR | 343           | - 179   | - 522        | -155%         |

SERES Technologies a pu bénéficier du dispositif de chômage partiel et a perçu de la part de l'ASP une allocation de 562.920 € sur 2020.

SERES Technologies a également pu prétendre au Prêt Garanti par l'État (PGE), à hauteur de 1.200.000 € répartis de manière égalitaire entre ses 3 partenaires bancaires.

La Société entend bénéficier d'un Crédit d'Impôt Recherche de 527 853 € au titre de l'année 2020, comptabilisé en impôt négatif.

Dans le cadre de sa politique de Responsabilité Sociale d'Entreprise (RSE), la majorité des projets concernés sont en particulier la protection de l'environnement : mobilité verte (train et véhicules hydrogène), pile à combustible, mais aussi démonstration de sécurité des moteurs de voiture électrique.

## ANNEXES (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

#### Immobilisations brutes = 847 319 €

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution    | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 294 941        | 61 145         |               | 356 085        |
| Immobilisations corporelles   | 228 652        | 42 020         |               | 270 672        |
| Immobilisations financières   | 285 287        | 6 330          | 71 056        | 220 561        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>808 880</b> | <b>109 495</b> | <b>71 056</b> | <b>847 319</b> |

#### Amortissements = 325 810 €

| Amortissements                     | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution | A la clôture   |
|------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles      | 77 291         | 93 458         |            | 170 750        |
| Immobilisations corporelles        | 108 786        | 46 273         |            | 155 060        |
| Titres mis en équivalence          |                |                |            |                |
| Autres Immobilisations financières |                |                |            |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>186 077</b> | <b>139 732</b> |            | <b>325 810</b> |

#### Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés        | Montant        | Amortis.       | Valeur nette   | Durée         |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Frais de recherche et développement | 71 188         | 29 662         | 41 527         | de 3 à 5 ans  |
| Concess.brevets licences            | 284 897        | 141 088        | 143 809        | de 1 à 5 ans  |
| Materiel industriel                 | 48 145         | 16 685         | 31 460         | 7 ans         |
| Outillage industriel                | 15 314         | 10 378         | 4 936          | de 3 à 5 ans  |
| Instal./agenc.divers                | 9 575          | 3 533          | 6 042          | de 5 à 10 ans |
| Materiel de transport               | 11 921         | 11 921         | 0              | de 2 à 3 ans  |
| Mat.bureau & informatique           | 164 413        | 98 457         | 65 956         | de 1 à 10 ans |
| Mobilier                            | 21 304         | 14 086         | 7 218          | de 5 à 10 ans |
| Immo.corporel. en cours             | -              | -              | -              | Non amortiss. |
| Immo.incorpor. en cours             | -              | -              | -              | Non amortiss. |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>626 757</b> | <b>325 810</b> | <b>300 947</b> |               |



**Etat des créances = 5 370 313 €**

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an          | A plus d'un an |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 220 561          |                  | 220 561        |
| Actif circulant & charges d'avance | 5 149 752        | 5 149 752        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>5 370 313</b> | <b>5 149 752</b> | <b>220 561</b> |

**Produits à recevoir par postes du bilan = 973 212 €**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 914 750        |
| Autres créances              | 58 462         |
| Disponibilités               |                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>973 212</b> |

**Charges constatées d'avance = 100 093 €**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## ANNEXES (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 80 000 €**

| Mouvements des titres           | Nombre     | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 800        | 100           | 80 000         |
| Titres émis                     |            |               |                |
| Titres remboursés ou annulés    |            |               |                |
| <b>Titres en fin d'exercice</b> | <b>800</b> | <b>100</b>    | <b>80 000</b>  |

**Provisions = 78 413 €**

| Nature des provisions   | A l'ouverture | Augmentation  | Utilisées | Non utilisées | A la clôture  |
|-------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| Provisions réglementées |               |               |           |               |               |
| Provisions pour risques | 15 000        | 63 413        |           |               | 78 413        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>15 000</b> | <b>63 413</b> |           |               | <b>78 413</b> |

**Tableau de variation des capitaux propres**

| En K€                   | Ouverture<br>01/01/2020 | Affectation<br>résultat | Résultat net de<br>la période | Clôture<br>31/12/2020 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Capital social          | 80 000                  |                         |                               | 80 000                |
| Primes, réserves et RAN | 428 726                 | 201 019                 |                               | 629 745               |
| Dividendes              |                         | 400 000                 |                               |                       |
| Résultat net            | 601 019                 | -601 019                | 348 885                       | 348 885               |
| <b>Capitaux propres</b> | <b>1 109 745</b>        | <b>0</b>                | <b>348 885</b>                | <b>1 058 630</b>      |

**Etat des dettes = 5 496 723 €**

| Etat des dettes             | Montant total    | De 0 à 1 an      | De 1 à 5 ans     | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 1 313 576        | 67 541           | 1 246 035        |               |
| Dettes financières diverses |                  |                  |                  |               |
| Fournisseurs                | 625 436          | 625 436          |                  |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 2 288 827        | 2 288 827        |                  |               |
| Dettes sur immobilisations  |                  |                  |                  |               |
| Autres dettes               | 1 160 773        | 1 160 773        |                  |               |
| Produits constatés d'avance | 108 113          | 108 113          |                  |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>5 496 723</b> | <b>4 250 688</b> | <b>1 246 035</b> |               |

**Charges à payer par postes du bilan = 831 891 €**

| Charges à payer                | Montant        |
|--------------------------------|----------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit |                |
| Emp. & dettes financières div. |                |
| Fournisseurs                   | 175 885        |
| Dettes fiscales & sociales     | 581 438        |
| Autres dettes                  | 74 568         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>831 891</b> |



***Produits constatés d'avance = 108 113 €***

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## ANNEXES (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### Ventilation du chiffre d'affaires = 10 149 165 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT        | Taux            |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|
| Prestations de services        | 10 114 512        | 99,66 %         |
| Produits des activités annexes | 34 653            | 0,34 %          |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>10 149 165</b> | <b>100.00 %</b> |

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = - 527 853 €

Durant l'exercice plusieurs projets R&D ont été menés et ont conduit à la comptabilisation d'un Crédit Impôt Recherche de 527 853 €.

| Niveau de résultat         | Avant impôt      | Impôt          | Après impôt    |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|
| Résultat d'exploitation    | - 100 997        |                | - 100 997      |
| Résultat financier         | - 14 375         |                | - 14 375       |
| Résultat exceptionnel      | - 63 596         |                | - 63 596       |
| Participation des salariés | 0                |                | 0              |
| Crédit d'impôt recherche   |                  | 527 853        | 527 853        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>- 178 968</b> | <b>527 853</b> | <b>348 885</b> |

**Crédit-bail mobilier**

|  | <b>Matériel de transport</b> |
|--|------------------------------|
| Valeur d'origine                       | 577 265                      |
| Amortissements :                       |                              |
| - Cumuls exercices antérieurs          | 135 759                      |
| - Dotations de l'exercice              | 129 766                      |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>311 740</b>               |
| Redevances payées :                    |                              |
| - Cumuls exercices antérieurs          | 112 674                      |
| - Exercice                             | 120 700                      |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>233 374</b>               |
| Redevances restant à payer :           |                              |
| - à un an au plus                      | 13 406                       |
| - à plus d'un an et cinq au plus       | 250 354                      |
| - à plus de cinq ans                   |                              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>263 760</b>               |
| Valeur résiduelle :                    |                              |
| - à moins d'un an                      |                              |
| - à un an au plus                      | 9 707                        |
| - à plus d'un an et cinq au plus       | 26 042                       |
| - à plus de cinq ans                   |                              |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>35 749</b>                |
| Montant pris en charge dans l'exercice | 120 700                      |



## ANNEXES (suite)

### AUTRES INFORMATIONS

#### Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### Honoraires des Commissaires Aux Comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes inscrits en charges au titre de l'exercice 2020 s'élève à 7 052,50 €uros HT.

Ces honoraires se décomposent de la manière suivante :

- 1.552,50€HT concerne la fourniture d'une attestation dans le cadre d'un litige avec un de nos concurrents ;
- 5.500€HT concerne la mission de contrôle des comptes de l'exercice 2020.

#### Engagements donnés = 299 509 €

| Nature des engagements donnés | Montant        |
|-------------------------------|----------------|
| Avals & cautions              |                |
| Crédit-bail mobilier          | 299 509        |
| Crédit-bail immobilier        |                |
| Autres engagements            |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>299 509</b> |

#### Engagements financiers

La ligne de crédit accordée par BPI de 1 800 000€.

#### Engagements financiers hors bilan

Des contre-garanties sur l'engagement ligne de crédit BPI ci-dessus sont réparties comme suit :

- De 300 000€ par le CIC ;
- De 300 000€ par le Crédit Agricole ;
- De 300 000€ par la BNP.

La décision d'octroi de la ligne de crédit accordée par la BPI prévoit un gage-espèces d'un montant de 180 000 €.

Par ailleurs, nous avons également bénéficié des contre-garanties BPI dans le cadre de la souscription du PGE :

- 90 % sur les 400.000 € de PGE, soit 360 000€ auprès du CIC ;
- 90 % sur les 400.000 € de PGE, soit 360 000€ auprès du Crédit Agricole ;
- 90 % sur les 400.000 € de PGE, soit 360 000€ auprès de la BNP.

**Effectif moyen**

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---|
| Cadres                            | 160               |   |
| Agents de maîtrise et techniciens | 1                 |   |
| Employés                          | 2                 |   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>163</b>        | <b>0</b>                                    |

**Produits et charges exceptionnels**

|   | Montant    | Imputé au compte |
|---|------------|------------------|
| Produits exceptionnels                            |            | 771000           |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>-4</b>  |                  |
| Charges exceptionnelles<br>- Amendes et pénalités | 183        | 671200           |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>183</b> |                  |



### **Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés**

Les engagements en matière de pensions et retraite n'ont pas été provisionnés. Ils ont été évalués à 121 717,07 Euros. Les principaux paramètres utilisés pour l'exercice sont les suivants :

- mode de départ à l'initiative de l'employé (départ volontaire) ;
- calcul de l'indemnité selon la convention collective en vigueur (SYNTEC) ;
- âge de départ supposé 67 ans ;
- taux d'actualisation : 0,40% ;
- taux de charge 50 % ;
- turn-over : jusqu'à 34 ans : 18% ; de 35 à 45 ans : 15% ; au-delà : 7% ;
- taux d'augmentation de salaire: cadres 2,5% et non cadres 2,5% ;
- table INSEE de mortalité 2016-2018.

### **Tableau des filiales et participations**

Néant.

### **Poste et montant des entreprises liées**

Le total des factures du Groupe GORGE relatives au management FEES pour un total sur l'exercice 2020 est de 80 000 € HT.

### **Entité mère consolidante**

L'entité mère consolidante est la société GROUPE GORGE (SIRET : 348 541 186 00089) dont le siège social est situé 19 rue du 4 septembre 75 002 PARIS.

### **Évènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

L'année 2020 aura été une année particulière, marquée par la pandémie de Covid-19 et le début de l'année 2021 reste marqué, elle aussi, par la crise sanitaire compte tenu de la prolongation des mesures préventives (confinements, quarantaines, suspension des déplacements, ....°).

Malgré la série de mesures prises par les autorités publiques pour endiguer cette pandémie, cette dernière a entraîné des répercussions sanitaires, économiques et financières sans précédent à l'échelle mondiale et également à l'échelle de SERES Technologies sur l'exercice 2020.

Néanmoins SERES Technologies a su maintenir un niveau satisfaisant d'embauches et la dégradation de ses performances financières a été maîtrisée. SERES Technologies a donc démarré 2021 avec une activité conforme à ses prévisions, voir en dépassement puisque son CA au 30/04/2021 ressort à 4.529 K€ contre 4.402 K€ prévus au budget et son résultat net dépasse de 4 % les prévisions (soit 289 K€ contre 277 K€ au budget).

SERES Technologies n'a toujours pas repris son déploiement d'agences sur le territoire prévu puis suspendu sur 2020, ni la constitution d'une filiale en Belgique. Nous attendons une reprise solide et un environnement moins incertain avant de relancer ces projets initiés début 2020.



La convention de prestation de services entre SERES Technologies et STEDY a été renouvelée sur 2021. Pour rappel, STEDY, une filiale du Groupe Gorgé constitué au 01/01/2019, est accompagnée pour ses besoins administratifs et financiers par SERES Technologies au travers d'une convention courante.

Autres évènements importants, la notification du jugement reçu le 15 avril 2021 du Conseil des prud'hommes de Toulouse, dans le cadre d'un contentieux en cours avec une de nos anciennes salariées, nous a contraint à provisionner 63.413 € au 31/12/2020. SERES Technologies a contesté cette décision en faisant appel.

## ANNEXES (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 914 750 €**

| Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés | Montant        |
|---|----------------|
| Clients factures à établir(418100)                | 914 750        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>914 750</b> |

| Produits à recevoir sur autres créances | Montant  |
|---|----------|
| Fourn rrr a obtenir(409800)             | -        |
| Pers produits a recevoir(428700)        | -        |
| <b>TOTAL</b>                            | <b>-</b> |

**Charges constatées d'avance = 100 093 €**

| Charges constatées d'avance         | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| Charges constatées d'avance(486000) | 100 093        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>100 093</b> |

**Charges à payer = 797 602 €**

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant        |
|--|----------------|
| Fourn factures non parvenues.(408100)    | 175 885        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>175 885</b> |

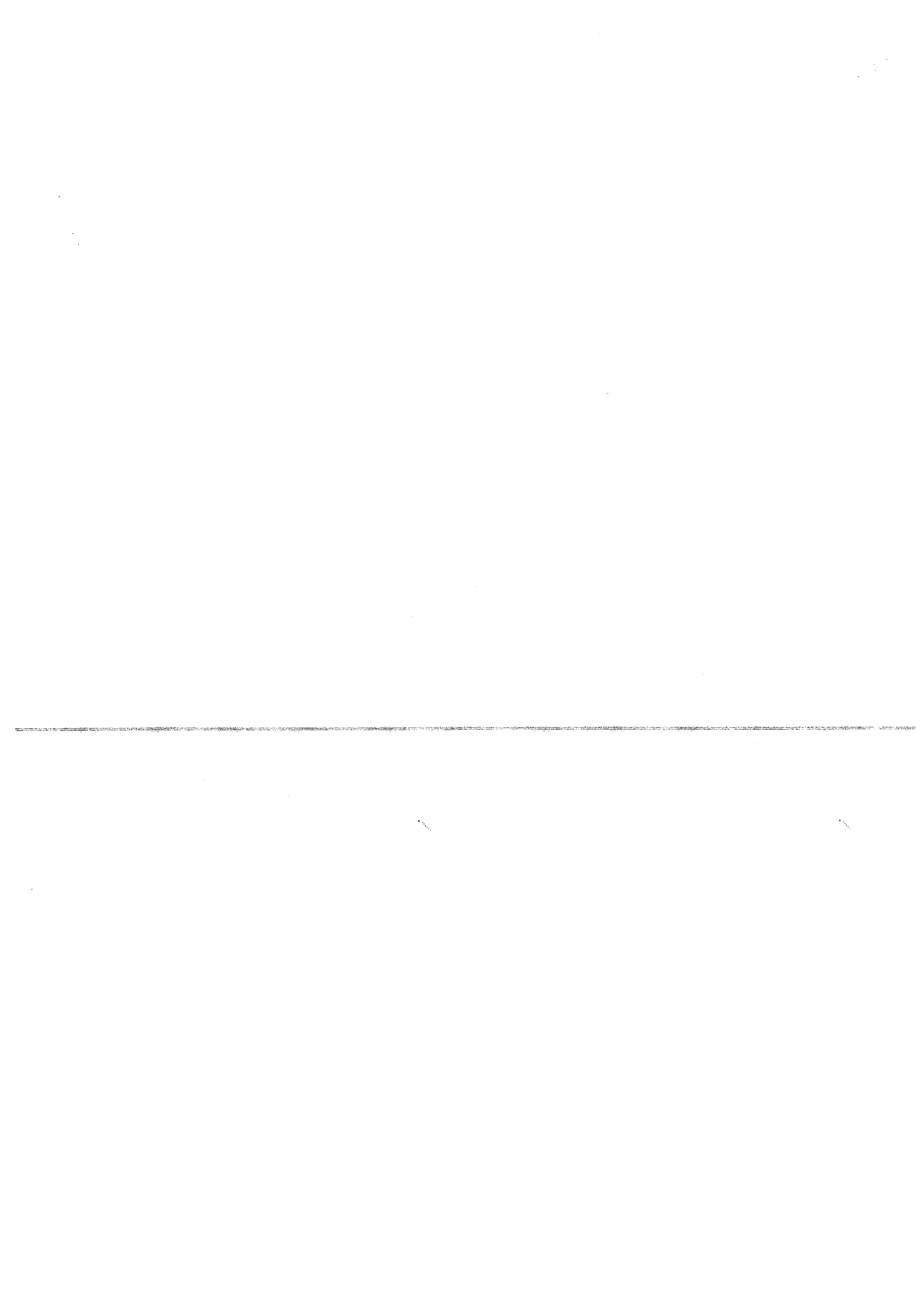
| Dettes fiscales et sociales              | Montant        |
|--|----------------|
| Pers congés à payer (428200)             | 364 645        |
| Pers prov particip sal (428400)          | 0              |
| Pers autres charges à payer (428600)     | 4 788          |
| Org.soc. congés à payer (438200)         | 146 116        |
| Org.soc. autres charges à payer (438600) | 34 279         |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>549 827</b> |

| Autres dettes                   | Montant       |
|---------------------------------|---------------|
| Clients rrr à accorder (419800) | 71 890        |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>71 890</b> |



**Produits constatés d'avance = 108 113 €**

| <b>Produits constatés d'avance</b>  | <b>Montant</b> |
|-------------------------------------|----------------|
| Produits constatés d'avance(487000) | 108 113        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>108 113</b> |



# SERES TECHNOLOGIES

Société par Actions Simplifiée

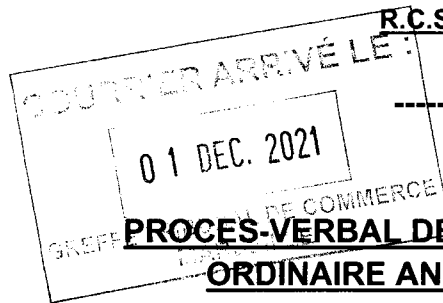
au capital de 80 000,00 €uros

**Siège social** : 2 Rue Marc Donadille

Hôtel Technoptic CS 80001

13013 MARSEILLE

**R.C.S** : 508 458 494



*Artificielle Conférence*

## **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2021**

### **Texte des résolutions**

#### ***Résolution n° 1***

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2020 lesquels font apparaître **un bénéfice de 348 885 €uros**.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

#### ***Résolution n° 2***

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2020** faisant ressortir **un bénéfice de 348 885 €uros**.

Nous vous proposons d'affecter le résultat de **348 885 €uros** en totalité à la distribution de dividendes, le solde du dividende (51 134,72 €uros) sera prélevé sur les réserves distribuables qui ressortent à 621 745 € au 31/12/2020.

Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 500,00 €uros.

Il convient de vous informer que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30,0 %.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

**Résolution n° 6**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses non déductibles du résultat fiscal, qui sont les suivantes :

- Amendes et pénalités : 183 € ;
- Taxe sur les véhicules de sociétés : 8 820 € ;
- Amortissements excédentaires : 45 867 €.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Résolution n° 7**

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

  
Le Président

  
GROUPE GORGE