

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 11442

Numéro SIREN : 484 939 038

Nom ou dénomination : SKALEET

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2023 sous le numéro de dépôt 2442

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>Actif Immobilisé</b>						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 526 575	756 810	769 765	9,15	736 881	16,65
Autres immobilisations corporelles	305 478	173 282	132 196	1,57	143 989	3,25
Autres Participations	215		215	0,00	215	0,00
Autres titres immobilisés	153		153	0,00	153	0,00
Autres immobilisations financières	42 923		42 923	0,51	59 791	1,35
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 875 343</b>	<b>930 092</b>	<b>945 251</b>	11,24	<b>941 029</b>	21,26
<b>Actif circulant</b>						
Clients et comptes rattachés	1 961 759	753 373	1 208 386	14,37	1 294 625	29,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 943		4 943	0,06	31 018	0,70
. Personnel	840		840	0,01		
. Organismes sociaux	753		753	0,01	3 185	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices	308 424		308 424	3,67	663 528	14,99
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 502		134 502	1,60	113 166	2,56
. Autres					6 154	0,14
Valeurs mobilières de placement	4 600 113		4 600 113	54,71	650 021	14,69
Disponibilités	1 180 575		1 180 575	14,04	709 906	16,04
Charges constatées d'avance	24 988		24 988	0,30	13 655	0,31
<b>TOTAL (II)</b>	<b>8 216 898</b>	<b>753 373</b>	<b>7 463 525</b>	88,78	<b>3 485 259</b>	78,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>10 092 241</b>	<b>1 683 465</b>	<b>8 408 776</b>	100,00	<b>4 426 287</b>	100,00

Certifié conforme

DocuSigned by:  
Yves EDNET  
C1578E144EE7423...

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2020		31/12/2019	
	(12 mois)		(12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 439 138 )	1 439 138	17,11	1 167 029	26,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 168 964	73,36	3 044 070	68,77
Réserves réglementées	6 119	0,07	6 119	0,14
Report à nouveau	-518 917	-6,16	-719 407	-16,24
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-913 900</b>	<b>-10,86</b>	<b>200 490</b>	<b>4,53</b>
<b>TOTAL(I)</b>	<b>6 181 405</b>	<b>73,51</b>	<b>3 698 301</b>	<b>83,55</b>
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
. Emprunts	1 000 000	11,89		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés			5 726	0,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	313 937	3,73	188 229	4,25
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	385 263	4,58	198 235	4,48
. Organismes sociaux	419 443	4,99	186 384	4,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 244	0,55	72 781	1,64
. Autres impôts, taxes et assimilés	49 375	0,59	63 687	1,44
Autres dettes	13 110	0,16	12 944	0,29
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 227 371</b>	<b>26,49</b>	<b>727 986</b>	<b>16,45</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>8 408 776</b>	<b>100,00</b>	<b>4 426 287</b>	<b>100,00</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	715 722	3 485 350	4 201 072	100,00	4 176 593	100,00	24 479	0,59	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>715 722</b>	<b>3 485 350</b>	<b>4 201 072</b>	<b>100,00</b>	<b>4 176 593</b>	<b>100,00</b>	<b>24 479</b>	<b>0,59</b>	
Production immobilisée			401 458	9,56	372 794	8,93	28 664	7,69	
Subventions d'exploitation			15 000	0,36	12 000	0,29	3 000	25,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			228 071	5,43	83 135	1,99	144 936	174,34	
Autres produits			25	0,00	9	0,00	16	177,78	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>4 845 626</b>	<b>115,34</b>	<b>4 644 531</b>	<b>111,20</b>	<b>201 095</b>	<b>4,33</b>	
Autres achats et charges externes			1 573 013	37,44	1 471 917	35,24	101 096	6,87	
Impôts, taxes et versements assimilés			90 896	2,16	75 038	1,80	15 858	21,13	
Salaires et traitements			2 391 962	56,94	1 835 252	43,94	556 710	30,33	
Charges sociales			1 092 905	26,01	818 625	19,60	274 280	33,50	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			407 876	9,71	288 335	6,90	119 541	41,46	
Dotations aux provisions sur actif circulant			44 980	1,07	176 513	4,23	-131 533	-74,51	
Autres charges			267 355	6,36	108 540	2,60	158 815	146,32	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 868 987</b>	<b>139,70</b>	<b>4 774 222</b>	<b>114,31</b>	<b>1 094 765</b>	<b>22,93</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-1 023 360</b>	<b>-24,35</b>	<b>-129 691</b>	<b>-3,10</b>	<b>-893 669</b>	<b>-689,07</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Autres intérêts et produits assimilés					2	0,00	-2	-100,00	
Différences positives de change					6	0,00	-6	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			2 928	0,07			2 928	N/S	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>2 928</b>	<b>0,07</b>	<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920</b>	<b>N/S</b>	
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>2 928</b>	<b>0,07</b>	<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920</b>	<b>N/S</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III+IV+V+VI)</b>			<b>-1 020 432</b>	<b>-24,28</b>	<b>-129 683</b>	<b>-3,09</b>	<b>-890 749</b>	<b>-686,86</b>	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			13 639	0,32	9 277	0,22	4 362	47,02	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>13 639</b>	<b>0,32</b>	<b>9 277</b>	<b>0,22</b>	<b>4 362</b>	<b>47,02</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			215 530	5,13	5 872	0,14	209 658	N/S	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>215 530</b>	<b>5,13</b>	<b>5 872</b>	<b>0,14</b>	<b>209 658</b>	<b>N/S</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>-201 892</b>	<b>-4,80</b>	<b>3 405</b>	<b>0,08</b>	<b>-205 297</b>	<b>N/S</b>	
Impôts sur les bénéfices (X)			-308 424	-7,33	-326 768	-7,81	18 344	5,61	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>			<b>4 862 193</b>	<b>115,74</b>	<b>4 653 815</b>	<b>111,43</b>	<b>208 378</b>	<b>4,48</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>5 776 093</b>	<b>137,49</b>	<b>4 453 325</b>	<b>106,63</b>	<b>1 322 768</b>	<b>29,70</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>			<b>-913 900</b>	<b>-21,74</b>	<b>200 490</b>	<b>4,80</b>	<b>-1 114 390</b>	<b>-555,82</b>	
			<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>				

**TAGPAY**

86-90 Rue du Dôme

92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

***Annexes légales***

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

### PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 8 408 776,09 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -913 899,57 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Aux comptes annuels présentée en EUROS

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>de 03 à 07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 10 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Agencement des constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>de 06 à 10 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>de 03 à 05 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 05 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - 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.

**1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

**1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

La société a souscrit un emprunt PGE de 1 million d'euro

**TAGPAY**

**ANNEXE**

page 6

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- le règlement ANC 2016-07

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE :

NEANT

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 125 117		401 458
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	116 638		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	161 332		27 508
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>277 970</b>		<b>27 508</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	215		
Autres titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières	59 791		8 133
<b>TOTAL</b>	<b>60 158</b>		<b>8 133</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 463 245</b>		<b>437 099</b>

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 526 575	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			116 638	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			188 840	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>305 478</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			215	
Autres titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières		25 000	42 923	
<b>TOTAL</b>		<b>25 000</b>	<b>43 291</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>25 000</b>	<b>1 875 343</b>	

TAGPAY

page 8

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	388 236	368 575		756 810
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	40 895	11 789		52 685
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	93 085	27 512		120 597
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>133 980</b>	<b>39 302</b>		<b>173 282</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>522 216</b>	<b>407 876</b>		<b>930 092</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	368 575				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	11 789				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	27 512				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>39 302</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>407 876</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>TOTAL Provisions règlementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	935 467	44 980	227 074	753 373
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	935 467	44 980	227 074	753 373
<b>TOTAL GENERAL</b>	935 467	44 980	227 074	753 373
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		44 980	227 074	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

TAGPAY

page 10

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	42 923		42 923
Clients douteux ou litigieux	903 669	903 669	
Autres créances clients	1 058 090	1 058 090	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	840	840	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	753	753	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	308 424	308 424	
- T.V.A.	134 502	134 502	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 943	4 943	
Charges constatées d'avance	24 988	24 988	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 479 133</b>	<b>2 436 209</b>	<b>42 923</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	1 000 000		1 000 000	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	313 937	313 937		
Personnel et comptes rattachés	385 263	385 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	419 443	419 443		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	46 244	46 244		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	49 375	49 375		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	13 110	13 110		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 227 371</b>	<b>1 227 371</b>	<b>1 000 000</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**TAGPAY**

page 11

**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**8 - AUTRES TABLEAUX**

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	527 516
Autres créances	1 593
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	529 109

## 9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 239
Dettes fiscales et sociales	291 252
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	449 491

## 9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 988	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 988	

Commentaires:

## 9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 654 182	0,87
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 654 182	0,87

Commentaires:

?





**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)****10.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**10.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 700

Commentaires:

**10.4 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	26	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	28	

Commentaires:

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	<b>31/12/2020</b> 12 mois	<b>31/12/2019</b> 12 mois	<b>31/12/2018</b> 12 mois	<b>31/12/2017</b> 12 mois	<b>31/12/2016</b> 12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	1 439 138	1 167 029	1 167 029	1 016 795	1 016 795
b ) Nombre d'actions émises	1 654 182	1 341 413	1 341 413	1 168 730	1 168 730
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	4 201 072	4 176 593	3 647 193	2 880 093	2 593 526
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-996 541	256 550	-492	-53 563	-8 470
c ) Impôt sur les bénéfices	-308 424	-326 768	-336 760	-313 424	-296 771
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-688 117	583 318	336 268	259 861	288 301
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-913 900	200 490	140 212	-123 040	201 475
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-0	0	0	0	0
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1	0	0	-0	0
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés	28	24	22	22	19
b ) Montant de la masse salariale	2 391 962	1 835 252	1 620 943	1 436 887	1 172 571
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 092 905	818 625	716 152	626 776	507 376

Observations complémentaires

TAGPAY

page 17

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
TAGATTITUDE COLOMB	215		100,00	215	215					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b>										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



# TagPay

## TAGPAY

Société Anonyme au capital de 1 439 138,34 €

Siège social : 86-90 rue du Dôme

92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

484 939 038 RCS NANTERRE

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

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



# TagPay

**TAGPAY**

Société Anonyme au capital de 1 439 138,34 €

Siège social : 86-90 rue du Dôme

92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

484 939 038 RCS NANTERRE

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

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

A l'assemblée générale,

### **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 **TAGPAY** 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 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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, et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

#### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels**

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

#### **Rapport sur le gouvernement d'entreprise**

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 votre conseil d'administration.

#### **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 Boulogne, le 4 juin 2021

audit france  
Commissaire aux Comptes

Représenté par Christophe Rambeau  
Commissaire aux Comptes

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>Actif Immobilisé</b>						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 526 575	756 810	769 765	9,15	736 881	16,65
Autres immobilisations corporelles	305 478	173 282	132 196	1,57	143 989	3,25
Autres Participations	215		215	0,00	215	0,00
Autres titres immobilisés	153		153	0,00	153	0,00
Autres immobilisations financières	42 923		42 923	0,51	59 791	1,35
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 875 343</b>	<b>930 092</b>	<b>945 251</b>	11,24	<b>941 029</b>	21,26
<b>Actif circulant</b>						
Clients et comptes rattachés	1 961 759	753 373	1 208 386	14,37	1 294 625	29,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	4 943		4 943	0,06	31 018	0,70
. Personnel	840		840	0,01		
. Organismes sociaux	753		753	0,01	3 185	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices	308 424		308 424	3,67	663 528	14,99
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 502		134 502	1,60	113 166	2,56
. Autres					6 154	0,14
Valeurs mobilières de placement	4 600 113		4 600 113	54,71	650 021	14,69
Disponibilités	1 180 575		1 180 575	14,04	709 906	16,04
Charges constatées d'avance	24 988		24 988	0,30	13 655	0,31
<b>TOTAL (II)</b>	<b>8 216 898</b>	<b>753 373</b>	<b>7 463 525</b>	88,76	<b>3 485 259</b>	78,74
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>10 092 241</b>	<b>1 683 465</b>	<b>8 408 776</b>	100,00	<b>4 426 287</b>	100,00

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 1 439 138 )	1 439 138	17,11	1 167 029	26,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 168 964	73,36	3 044 070	68,77
Réserves réglementées	6 119	0,07	6 119	0,14
Report à nouveau	-518 917	-6,16	-719 407	-16,24
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-913 900</b>	<b>-10,86</b>	<b>200 490</b>	<b>4,53</b>
<b>TOTAL(I)</b>	<b>6 181 405</b>	<b>73,51</b>	<b>3 698 301</b>	<b>83,55</b>
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
. Emprunts	1 000 000	11,89		
Emprunts et dettes financières diverses			5 726	0,13
. Associés				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	313 937	3,73	188 229	4,25
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	385 263	4,58	198 235	4,48
. Organismes sociaux	419 443	4,99	186 384	4,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	46 244	0,55	72 781	1,64
. Autres impôts, taxes et assimilés	49 375	0,59	63 687	1,44
Autres dettes	13 110	0,16	12 944	0,29
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>2 227 371</b>	<b>26,49</b>	<b>727 986</b>	<b>16,45</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>8 408 776</b>	<b>100,00</b>	<b>4 426 287</b>	<b>100,00</b>

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	715 722	3 485 350	4 201 072	100,00	4 176 593	100,00	24 479	0,59	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>715 722</b>	<b>3 485 350</b>	<b>4 201 072</b>	<b>100,00</b>	<b>4 176 593</b>	<b>100,00</b>	<b>24 479</b>	<b>0,59</b>	
Production immobilisée			401 458	9,56	372 794	8,93	28 664	7,69	
Subventions d'exploitation			15 000	0,36	12 000	0,29	3 000	25,00	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			228 071	5,43	83 135	1,99	144 936	174,34	
Autres produits			25	0,00	9	0,00	16	177,78	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>4 845 626</b>	<b>115,34</b>	<b>4 644 531</b>	<b>111,20</b>	<b>201 095</b>	<b>4,33</b>	
Autres achats et charges externes			1 573 013	37,44	1 471 917	35,24	101 096	6,87	
Impôts, taxes et versements assimilés			90 896	2,18	75 038	1,80	15 858	21,13	
Salaires et traitements			2 391 962	56,94	1 835 252	43,94	556 710	30,33	
Charges sociales			1 092 905	26,01	818 625	19,60	274 280	33,50	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			407 876	9,71	288 335	6,90	119 541	41,46	
Dotations aux provisions sur actif circulant			44 980	1,07	176 513	4,23	-131 533	-74,51	
Autres charges			267 355	6,36	108 540	2,60	158 815	146,32	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 868 987</b>	<b>139,70</b>	<b>4 774 222</b>	<b>114,31</b>	<b>1 094 765</b>	<b>22,93</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-1 023 360</b>	<b>-24,35</b>	<b>-129 691</b>	<b>-3,10</b>	<b>-893 669</b>	<b>-689,07</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Autres intérêts et produits assimilés					2	0,00	-2	-100,00	
Différences positives de change					6	0,00	-6	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			2 928	0,07			2 928	N/S	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>2 928</b>	<b>0,07</b>	<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920</b>	<b>N/S</b>	
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>2 928</b>	<b>0,07</b>	<b>8</b>	<b>0,00</b>	<b>2 920</b>	<b>N/S</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-1 020 432</b>	<b>-24,28</b>	<b>-129 683</b>	<b>-3,09</b>	<b>-890 749</b>	<b>-686,86</b>	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			13 639	0,32	9 277	0,22	4 362	47,02	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>13 639</b>	<b>0,32</b>	<b>9 277</b>	<b>0,22</b>	<b>4 362</b>	<b>47,02</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			215 530	5,13	5 872	0,14	209 658	N/S	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			<b>215 530</b>	<b>5,13</b>	<b>5 872</b>	<b>0,14</b>	<b>209 658</b>	<b>N/S</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>-201 892</b>	<b>-4,80</b>	<b>3 405</b>	<b>0,08</b>	<b>-205 297</b>	<b>N/S</b>	
Impôts sur les bénéfices (X)			-308 424	-7,33	-326 768	-7,81	18 344	5,61	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>			<b>4 862 193</b>	<b>115,74</b>	<b>4 653 815</b>	<b>111,43</b>	<b>208 378</b>	<b>4,48</b>	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>			<b>5 776 093</b>	<b>137,49</b>	<b>4 453 325</b>	<b>106,63</b>	<b>1 322 768</b>	<b>29,70</b>	
<b>RÉSULTAT NET</b>			<b>-913 900</b>	<b>-21,74</b>	<b>200 490</b>	<b>4,80</b>	<b>-1 114 390</b>	<b>-555,82</b>	
			<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>				

# **TAGPAY**

86-90 Rue du Dôme

92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

## ***Annexes légales***

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

**ANNEXE**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 8 408 776,09 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -913 899,57 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>de 03 à 07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 10 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Agencement des constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>de 06 à 10 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>de 03 à 05 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 05 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - 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.

**1.4 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

**1.4.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

La société a souscrit un emprunt PGE de 1 million d'euro

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- le règlement ANC 2016-07

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE :

NEANT

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 125 117		401 458
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	116 638		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	161 332		27 508
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>277 970</b>		<b>27 508</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	215		
Autres titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières	59 791		8 133
<b>TOTAL</b>	<b>60 158</b>		<b>8 133</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 463 245</b>		<b>437 099</b>

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 526 575	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			116 638	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			188 840	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>305 478</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			215	
Autres titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières		25 000	42 923	
<b>TOTAL</b>		<b>25 000</b>	<b>43 291</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>25 000</b>	<b>1 875 343</b>	

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	388 236	368 575		756 810
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	40 895	11 789		52 685
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	93 085	27 512		120 597
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	133 980	39 302		173 282
TOTAL GENERAL	522 216	407 876		930 092

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	368 575				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	11 789				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	27 512				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	39 302				
TOTAL GENERAL	407 876				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>TOTAL Provisions règlementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	935 467	44 980	227 074	753 373
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>935 467</b>	<b>44 980</b>	<b>227 074</b>	<b>753 373</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>935 467</b>	<b>44 980</b>	<b>227 074</b>	<b>753 373</b>
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		44 980	227 074	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	42 923		42 923
Clients douteux ou litigieux	903 669	903 669	
Autres créances clients	1 058 090	1 058 090	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	840	840	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	753	753	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	308 424	308 424	
- T.V.A.	134 502	134 502	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	4 943	4 943	
Charges constatées d'avance	24 988	24 988	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 479 133</b>	<b>2 436 209</b>	<b>42 923</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	1 000 000		1 000 000	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	313 937	313 937		
Personnel et comptes rattachés	385 263	385 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	419 443	419 443		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	46 244	46 244		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	49 375	49 375		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	13 110	13 110		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 227 371</b>	<b>1 227 371</b>	<b>1 000 000</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**8 - AUTRES TABLEAUX**

**9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	527 516
Autres créances	1 593
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>529 109</b>

**9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 239
Dettes fiscales et sociales	291 252
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>449 491</b>

**9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 988	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>24 988</b>	

Commentaires:

**9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 654 182	0,87
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 654 182	0,87

Commentaires:

?

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 9.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	4 201 072
TOTAL	4 201 072

Répartition par marché géographique	Montant
France	715 722
Etranger	3 485 350
TOTAL	4 201 072

## 9.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	-1 020 432	
Résultat exceptionnel (et participation)	-201 892	
Résultat comptable	-913 900	-308 424

Commentaires:

**10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 10.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## 10.3 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 700
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 700

Commentaires:

## 10.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	26	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	28	

Commentaires:

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
<b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>					
a ) Capital social	1 439 138	1 167 029	1 167 029	1 016 795	1 016 795
b ) Nombre d'actions émises	1 654 182	1 341 413	1 341 413	1 168 730	1 168 730
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	4 201 072	4 176 593	3 647 193	2 880 093	2 593 526
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-996 541	256 550	-492	-53 563	-8 470
c ) Impôt sur les bénéfices	-308 424	-326 768	-336 760	-313 424	-296 771
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-688 117	583 318	336 268	259 861	288 301
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-913 900	200 490	140 212	-123 040	201 475
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-0	0	0	0	0
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1	0	0	-0	0
c ) Dividende versé à chaque action					
<b><u>IV - Personnel :</u></b>					
a ) Nombre de salariés	28	24	22	22	19
b ) Montant de la masse salariale	2 391 962	1 835 252	1 620 943	1 436 887	1 172 571
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	1 092 905	818 625	716 152	626 776	507 376

**Observations complémentaires**

## 11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
TAGATTITUDE COLOMB	215		100,00	215	215					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b>										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

**TAGPAY**  
**Société Anonyme au capital de 1.439.138,34 €**  
**Siège social : 86/90 rue du Dôme – 92100 BOULOGNE BILLANCOURT**  
**RCS NANTERRE 484 939 038**

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**ANNUELLE DU 25 JUIN 2021**

**(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020)**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale ordinaire décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à -913 900 € de la manière suivante :

**Origine**

Résultat de l'exercice ..... -913 900 €

**Affectation**

Au compte "Report à nouveau" ..... -913 900 €

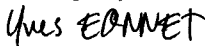
**Totaux** ..... **-913 900 €** ..... **-913 900 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte que la Société n'a distribué aucun dividende au cours des trois derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité**

Copie certifiée conforme

**Le Président du Conseil d'administration**

DocuSigned by:  
  
C1578E144EE7423...

# wilegal

Société d'Avocats

## **GREFFE DU TRIBUNAL DE NANTERRE**

4 Rue Pablo Neruda,  
92000 Nanterre

Paris, le 1<sup>er</sup> février 2022

Objet : SKALEET  
Approbation des comptes

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de trouver ci-joint, aux fins de dépôt, les documents relatifs à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et 31 décembre 2022 de la société SKALEET, savoir pour chaque exercice :

- 1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes,
- 1 exemplaire certifié conforme des comptes annuels,
- 1 exemplaire certifié conforme de la résolution d'affectation du résultat,
- 1 chèque de 90,40 € (2 fois 45,20 € € à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce.

Nous vous en souhaitons bonne réception et vous remercions de nous adresser en retour le certificat de dépôt, ainsi que le bordereau de frais relatif à cette formalité.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués et dévoués.



**Thomas COLLARDEAU**  
Avocat Associé