

RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 05993
Numéro SIREN : 528 608 003
Nom ou dénomination : SEMARCHY

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/022972

SEMARCHY

14 rue du Professeur Deperet 69160 TASSIN-LA-DEMI-LUNE

Bilan

SEMARCHY

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	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 500	8 500				
Autres immobilisations corporelles	65 355	31 890	33 465	0,12	25 904	0,39
Autres Participations	2 406		2 406	0,01	7 677	0,12
Autres immobilisations financières	7 703		7 703	0,03	71 248	1,08
TOTAL (I)	83 964	40 390	43 574	0,16	104 829	1,59
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	3 376 631		3 376 631	12,13	2 481 717	37,70
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					261	0,00
. Personnel	392		392	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices					450 833	6,85
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 125		11 125	0,04	14 948	0,23
. Autres	22 948 903		22 948 903	82,46	1 907 157	28,97
Disponibilités	1 004 312		1 004 312	3,81	1 346 785	20,46
Charges constatées d'avance	286 498		286 498	1,03	250 159	3,80
TOTAL (II)	27 627 861		27 627 861	89,27	6 451 860	89,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)	158 954		158 954	0,57	26 024	0,40
TOTAL ACTIF (0 à V)	27 870 779	40 390	27 830 389	100,00	6 582 714	100,00

30/06/2021

DocuSigned by:

Thorwald Herbert

A10B6A9FDEC44EF...

SEMARCHY

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)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 351 700)	351 700	1,26	330 700	5,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 252 700	4,50	425 700	6,47
Réserve légale	33 070	0,12	33 070	0,50
Autres réserves	2 649 503	9,52	2 001 665	30,41
Report à nouveau	34 379	0,12	34 379	0,52
Résultat de l'exercice	20 967 086	75,34	647 838	9,84
Provisions réglementées			3 794	0,06
TOTAL (I)	25 288 437	90,87	3 477 145	52,82
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	158 954	0,57	26 024	0,40
TOTAL (III)	158 954	0,57	26 024	0,40
Emprunts et dettes				
. Emprunts			1 100 000	16,71
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés			458	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 849	0,25	88 167	1,34
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	236 127	0,85	206 130	3,13
. Organismes sociaux	198 649	0,71	176 863	2,69
. Etat, impôts sur les bénéfices	82 448	0,30		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	321 631	1,16	276 266	4,20
. Autres impôts, taxes et assimilés	24 319	0,09	32 249	0,49
Produits constatés d'avance	1 450 975	5,21	1 108 016	16,83
TOTAL (IV)	2 382 998	8,56	2 988 151	45,39
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		(V)	91 394	1,39
TOTAL PASSIF (I à V)	27 830 389	100,00	6 582 714	100,00

SEMARCHY

Annexes

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 27 830 389,05 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 20 967 085,73 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.

Règles et méthodes 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:

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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.

Selon les dispositions des articles 332-1 renvoyant à l'article 321-10 du PCG, il a été opté pour l'incorporation des frais d'acquisitions des titres. La déduction fiscale est assurée par la comptabilisation d'amortissements dérogatoires.

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.

OPERATIONS EN DEVISES

Les opérations en devises sont enregistrées au cours des devises à la date de transactions. Les dettes et créances en devises sont réévaluées aux cours de clôture, les gains et pertes non réalisés résultant de cette réévaluation étant portés en écart en conversion. Les pertes de change non réalisées en date de clôture font l'objet de provisions, excepté pour les pertes compensées par des gains potentiels dans une même devise.

Les écarts de change constatés en fin d'exercice sur des disponibilités en devises sont enregistrés dans le compte de résultat.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Autres éléments significatifs- Cession titres

La société Semarchy SAS a cédé la totalité des titres de sa filiale Semarchy INC en date du 28 Aout 2020 pour une valeur de 21 262 909 Euros.

Autres éléments significatifs- COVID-19***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.

Suite à la troisième vague de COVID-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021. Les mesures de restrictions mises en œuvre sont en constante évolution. Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel de l'exercice suivant au 31/12/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 500		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	14 184		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	57 555		19 409
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	71 739		19 409
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	7 677		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	71 248		1 455
TOTAL	78 925		1 455
TOTAL GENERAL	159 164		20 864

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 500	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			14 184	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		25 793	51 171	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		25 793	65 355	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		5 271	2 406	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		65 000	7 703	
TOTAL		70 271	10 109	
TOTAL GENERAL		96 064	83 964	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	8 500			8 500
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	4 423	1 773		6 196
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	41 412	10 075	25 793	25 694
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	45 835	11 848	25 793	31 890
TOTAL GENERAL	54 335	11 848	25 793	40 390

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 773				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 075				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 848				
TOTAL GENERAL	11 848				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 réglementées	3 794		3 794	
TOTAL Provisions réglementées	3 794		3 794	
Pour litiges Pour garanties données clients 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	26 024	158 954	26 024	158 954
TOTAL Provisions	26 024	158 954	26 024	158 954
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 Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	29 818	158 954	29 818	158 954
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		158 954	26 024 3 794	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			7 703
Autres immobilisations financières	7 703		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	3 376 631	3 376 631	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	392	392	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	11 125	11 125	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	22 948 903	22 948 903	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	286 498	286 498	
TOTAL GENERAL	26 631 252	26 623 549	7 703
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 849	68 849		
Personnel et comptes rattachés	236 127	236 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	198 649	198 649		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	82 448	82 448		
- T.V.A	321 631	321 631		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	24 319	24 319		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 450 975	1 450 975		
TOTAL GENERAL	2 382 998	2 382 998		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 100 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Commentaires :

La société Semarchy a bénéficié d'un prêt à taux zéro pour l'innovation d'un montant de 200 K€ au cours de l'année 2012. Ce prêt, classé en emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit, est remboursable sur 31 trimestres, dont 12 de différés d'amortissement. Le premier remboursement a eu lieu le 30 juin 2015 et s'achèvera le 31 mars 2020.

La société Sémarchy a bénéficié d'un prêt Oséo Bpi pour l'innovation d'un montant de 300 K€ au cours de l'année 2014. Ce prêt, classé en emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit, est remboursable sur 27 trimestres, dont 7 de différés d'amortissement. Le premier remboursement a eu lieu le 30 juin 2016 et s'achèvera le 31 mars 2021.

La société Sémarchy a bénéficié d'un prêt Oséo Bpi pour l'innovation d'un montant de 1 M€ au cours de l'année 2018. Ce prêt, classé en emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit, est remboursable sur 28 trimestres, dont 8 de différés d'amortissement. Le premier remboursement a eu lieu le 01 avril 2020 et s'achèvera le 31 mars 2025.

Les 3 emprunts ont été remboursés par anticipation en date du 27/08/2020.

Frais de recherche appliquée et de développement

Désignation	Montant
DEVELOPPEMENT MDM	1 220 433
TOTAL	1 220 433

Les frais de recherche et développement comprennent les charges de personnel engagées pour le développement de la base MDM. La société a opté pour la comptabilisation en charges de ses coûts de R&D.

Produits et avoirs à 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	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	379 235
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	379 235

Charges à payer et avoirs à établir

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	29 701
Dettes fiscales et sociales	349 628
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	379 329

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	286 498	1 450 975
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	286 498	1 450 975

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 307 000	0,10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	210 000	0,10
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	3 517 000	0,10

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	330 497 (A)
TOTAL	330 497
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	

Commentaires :

(A) : Concernant les engagements de fin de retraite, un taux d'actualisation de 0.5 % a été retenu, ainsi qu'une revalorisation des salaires de 5% concernant la catégorie des « cadres » et 2% concernant la catégorie des « non-cadres ». La convention collective retenue est celle des Bureaux d'Etudes (Syntec). L'âge de départ à la retraite est 65 ans.

Tableau des filiales et participations

Filliales et participations	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 consenties 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
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SEMARCHY LTD	2 000	-644 780	100,00	2 000	2 000	7 986		1 372 632	-77 316	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Les éléments communiqués sont en livres anglaises

SEMARCHY

Société par Actions Simplifiée au capital de 351 700,00 €
Siège social : Les Bureaux Verts - Bâtiment A - 14, rue du Professeur Deperet
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

528 608 003 RCS LYON

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de 20 967 086,00 € de l'exercice clos de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 20 967 086,00 €.

En totalité au compte "autres réserves"
qui est ainsi porté de à 2 649 503,00 € à 23 616 589,00 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme

La Société SEMARCHY PURCHASER, Inc.,
Associée Unique

30/06/2021

DocuSigned by:

Rick Essex

0475A471F1C94AC...