RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01450
Numéro SIREN : 539 202 085
Nom ou dénomination : SIMPHONIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/01/2019 sous le numéro de dépôt 514

SIMPHONIS
Société à responsabilité limitée
au capital de 9.000 €
Siège social : 13 rue Michael Faraday
49070 BEAUCOUZE
539 202 085 RCS ANGERS

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES COMPTABLES

EXERCICE CLOS AU 31 MARS 2018

Certifiés conformes par le gérant

Monsieur Olivier DABIN



OD

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2018	Net 31/03/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 300	5 300		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	27 292	6 286	21 006	1 212
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	398 093		398 093	58 843
Créances rattachées aux participations	333		333	20 591
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 000		7 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**438 018**	**11 586**	**426 432**	**80 646**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	24 083		24 083	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	13 386		13 386	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	95 724	8 606	87 118	56 511
Autres créances	40 453		40 453	52 560
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				381
Charges constatées d'avance (3)	17 894		17 894	8 325
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**191 540**	**8 606**	**182 934**	**117 777**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**629 557**	**20 191**	**609 366**	**198 423**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			333	20 591
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2018	31/03/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	320 000	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	206	206
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 718	90 250
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-12 305	-82 532
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	**324 619**	**8 924**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		6 000
Provisions pour charges		
Total III		**6 000**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 880	56 064
Emprunts et dettes diverses (3)	24 825	3 568
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 836	78 264
Dettes fiscales et sociales	49 072	39 265
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	30 134	6 339
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	**284 747**	**183 500**
Ecarts de convertion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**609 366**	**198 423**
(1) Dont à plus d'un an (a)	18 951	30 183
(1) Dont à moins d'un an (a)	265 796	153 316
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	12 697	14 751
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/03/2018	31/03/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	382 695	326 621
Chiffre d'affaires net	**382 695**	**326 621**
Dont à l'exportation		
Production stockée	24 083	
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 089	14 119
Autres produits	43	2 748
Total I	**414 910**	**343 488**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	245 370	176 734
Impôts, taxes et versements assimilés	4 918	4 753
Salaires et traitements	126 465	175 853
Charges sociales	8 587	51 278
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 431	2 364
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		8 606
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	2 591	
Total II	**392 362**	**419 588**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**22 548**	**-76 099**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	333	591
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**333**	**591**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	3 529	357
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**3 529**	**357**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-3 196**	**234**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**19 352**	**-75 866**

Compte de Résultat (suite)

	31/03/2018	31/03/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	31 657	6 667
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**31 657**	**6 667**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-31 657**	**-6 667**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**415 243**	**344 079**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**427 548**	**426 611**
BENEFICE OU PERTE	**-12 305**	**-82 532**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	333
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	254

EURL SIMPHONIS

Etats Financiers

Exercice du 01/04/2017 au 31/03/2018

Annexe

STREGO

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Au terme d'une assemblée générale extraordinaire du 1er juillet 2017,

- il a été décidé de transférer le siège social de 1 rue de la Barre - 49000 ANGERS au 13 rue Michael Faraday - 49070 BEAUCOUZE.
- il a été décidé d'augmenter le capital de 800 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune et attribuées à l'associé unique dans le cadre de l'apport des titres ORKEIS.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL SIMPHONIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2018, dont le total est de 609 366 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 12 305 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2017 au 31/03/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2018 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Pour la valorisation des encours, il est tenu compte des heures réellement passées auxquelles sont appliqués un coût de production.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	5 300			5 300
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 300			5 300
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
-Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 066	24 225		27 292
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 066	24 225		27 292
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	79 434	318 992		398 426
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		7 000		7 000
Immobilisations financières	79 434	325 992		405 426
ACTIF IMMOBILISE	**87 800**	**350 218**		**438 018**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ORKEIS 49070 BEAUCOUZE	104 598	398 026	82,21	1 467
SARL SIMHATEC 49070 BEAUCOUZE	1 000	35 891	100,00	5 485
SAS FLUXEOS 44350 GUERANDE	10 000	11 451	80,00	1 451
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS BE CONFIG 49070 BEAUCOUZE	10 000	38 715	40,00	28 729

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	382 843	382 843			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	4 000	4 000			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	5 300			5 300
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	5 300			5 300
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 854	4 431		6 286
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 854	4 431		6 286
ACTIF IMMOBILISE	**7 154**	**4 431**		**11 586**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 161 404 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	333	333	
Prêts			
Autres	7 000		7 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	95 724	95 724	
Autres	40 453	40 453	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	17 894	17 894	
Total	**161 404**	**154 404**	**7 000**

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	22 522
Fournisseurs - rrr à obtenir	11 124
Etat - produits à recevoir	1 067
Total	**34 713**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 9 000 Euro décomposé en 900 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
Titres émis pendant l'exercice	800	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	900	10,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/07/2017.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-82 532
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-82 532**
Affectations aux réserves	-82 532
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**-82 532**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/04/2017	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/03/2018
Capital	1 000		8 000		9 000
Primes d'émission			320 000		320 000
Réserve légale	206				206
Réserves générales	90 250	-82 532		82 532	7 718
Résultat de l'exercice	-82 532	82 532	-12 305	-82 532	-12 305
Dividendes					
Total Capitaux Propres	**8 924**		**315 695**		**324 619**

Au terme d'une assemblée générale extraordinaire du 1er juillet 2017, il a été décidé d'augmenter le capital de 800 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune et attribuées à l'associé unique dans le cadre de l'apport des titres de la société ORKEIS.

Dans le cadre de cet apport, la différence entre la valeur de l'apport et l'augmentation de capital constitue une prime d'apport.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	6 000		6 000		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**6 000**		**6 000**		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			6 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 284 747 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	12 697	12 697		
- à plus de 1 an à l'origine	30 183	11 232	18 951	
Emprunts et dettes financières divers	20 589	20 589		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	137 836	137 836		
Dettes fiscales et sociales	49 072	49 072		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	34 370	34 370		
Produits constatés d'avance				
Total	**284 747**	**265 796**	**18 951**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	11 129			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	4 236			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 236 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	25 426
Intérêts courus	254
Dettes provis. pr congés à payer	2 481
Charges sociales s/congés à payer	778
Charges sociales - charges à payer	6 177
Taxe d apprentissage cap	120
Formation continue cap	102
Clients - rrr à accorder	24 240
Total	**59 579**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	17 894		
Total	**17 894**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	40	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 617	
TOTAL	**31 657**	

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) perçu en 2017 au titre des salaires de l'année 2016 s'est élevé à 8 485 euros. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, Il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière de formation, de recrutement et de reconstitution du fonds de roulement.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 3 213 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 1 067 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de formation, de recrutement, de reconstitution de son fonds de roulement.

SIMPHONIS
Société à responsabilité limitée
au capital de 9.000 €
Siège social : 13 rue Michael Faraday
49070 BEAUCOUZE
539 202 085 RCS ANGERS

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 27 SEPTEMBRE 2018

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT – Exercice clos le 31 mars 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 12.304,72 € de la manière suivante :
-au compte « autres réserves » à hauteur de .....7.718,04 €
-le solde au poste « report à nouveau » soit .....4.586,68 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

Pour copie certifiée conforme

Monsieur Olivier DABIN, gérant

