RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 32562
Numéro SIREN : 879 563 229
Nom ou dénomination : Smart4 Data

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2021 sous le numéro de dépôt 5301

"SMART4 DATA"
Société par actions simplifiée au capital de 1.500 €
Siège social : 21, rue des Pyramides – 75001 PARIS
879 563 229 RCS PARIS

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS AU 28 FEVRIER 2021

Pour extrait certifié conforme,

Le Président
POUR SMART4 ENGINEERING,
Pour VALINOR,
Cyril ROGER

COMPTES ANNUELS 2021

Exercice Clos Le 28/02/2021

SMART4 DATA

21 rue des Pyramides
75001 PARIS 01
APE : 6420Z
Siret : 87956322900019

Macofi

MACOFI

267, Bd Pereire

75017 Paris

Tél. 01 44 01 03 70 | Fax. 01 44 01 03 77

contact@macofi.fr

Société inscrite au tableau de l'ordre de PARIS

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	**1**
1. Comptes annuels	**2**
Bilan	3 et 4
Compte de résultat	5
2. Annexe	**6**
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	8 et 9
3. Détail des comptes	**10**
Bilan	11 et 12
Compte de résultat	13

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU SMART4 DATA relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 28/02/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 7 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	12 034
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Perte)	**-15 001**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris
Le 01/01/1900

Comptes annuels

MACOFI

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 28/02/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	496		496	970
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	711		711	366
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 827		10 827	5 737
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 034		12 034	7 073
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**12 034**		**12 034**	**7 073**

Bilan

	Net au 28/02/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-7 519	
Résultat de l'exercice	-15 001	-7 519
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-21 020	-6 019
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	22 263	5 970
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316	2 010
Personnel	4 445	2 723
Organismes sociaux	3 311	2 104
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	720	284
Dettes fiscales et sociales	8 476	5 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	33 054	13 092
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**12 034**	**7 073**

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 28/02/21 2 mois	du 29/11/19 au 31/12/20 14 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits		
Total produits d'exploitation		
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	1 727	2 408
Impôts, taxes et vers. assim.	107	42
Salaires et Traitements	9 380	3 655
Charges sociales	3 785	1 414
Amortissements et provisions		
Autres charges	2	
Total charges d'exploitation	**15 001**	**7 519**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-15 001**	**-7 519**
Opérations en commun		
Produits financiers		
Charges financières		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-15 001**	**-7 519**
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	**-15 001**	**-7 519**

Annexe

MACOFI

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU SMART4 DATA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2021, dont le total est de 12 034 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 15 001 euros.

L'exercice a une durée de 2 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 28/02/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/03/2021 par le Président.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2021 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 euros.

Créances

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

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 207 euros 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 207	1 207	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**1 207**	**1 207**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500,00 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

DETTES

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 054 euros 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316	2 316		
Dettes fiscales et sociales	8 476	8 476		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	22 263	22 263		
Produits constatés d'avance				
Total	**33 054**	**33 054**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	22 263			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 316
Dettes provis. pr congés à payer	1 213
Charges sociales s/congés à payer	496
Etat - autres charges à payer	148
Total	**4 173**

Détail des comptes

MACOFI

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 28/02/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Créances				
Fournisseurs débiteurs				
401000 - Fournisseurs	496		496	970
	496		496	970
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sce	294		294	
445670 - Crédit de TVA à reporter	114		114	114
445860 - TVA sur factures non parvenues	303		303	252
	711		711	366
Divers				
Disponibilités				
512100 - BNP PARIBAS	10 827		10 827	5 737
	10 827		10 827	5 737
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 034		12 034	7 073
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**12 034**		**12 034**	**7 073**

Bilan

	Net au 28/02/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 500	1 500
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	1 500	1 500
Report à nouveau	-7 519	
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-7 519	
Résultat de l'exercice	**-15 001**	**-7 519**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-21 020**	**-6 019**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	7 263	5 970
455100 - SMART4 ENGINEERING COMPTE COURANT	15 000	
455200 - SMART4 FINANCE	22 263	5 970
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316	2 010
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 316	2 010
Personnel	3 232	2 390
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 213	332
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	**4 445**	**2 723**
Organismes sociaux	2 056	1 529
431000 - Sécurité sociale	2	1
437000 - ADESATT	622	442
437200 - AG2R	134	
437300 - HELIUM	496	132
438200 - Charges sociales s/congés à payer	**3 311**	**2 104**
Autres dettes fiscales et sociales	571	243
442100 - Prélèvements à la source (IR)	148	42
448600 - Etat - autres charges à payer	**720**	**284**
Dettes fiscales et sociales	8 476	5 111
TOTAL DETTES	**33 054**	**13 092**
TOTAL PASSIF	**12 034**	**7 073**

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 28/02/21 2 mois	du 29/11/19 au 31/12/20 14 mois
Produits d'exploitation		
Total produits d'exploitation		
Charges d'exploitation		
Autres achats & charges externes		
622600 - Honoraires	1 063	1 584
622700 - Frais d'actes et contentieux	663	809
627800 - Prestations de services bancaires		15
	1 727	2 408
Impôts, taxes et vers. assim.		
631200 - Taxe d'apprentissage	58	23
633300 - Formation continue (organisme)	49	19
	107	42
Salaires et Traitements		
641100 - Salaires appointements	8 500	3 323
641200 - Congés payés	880	332
	9 380	3 655
Charges sociales		
645100 - Cotisations à l'URSSAF	2 256	876
645200 - Cotisations aux mutuelles	134	
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	672	265
645400 - Cotisations Pôle Emploi	357	140
645500 - ADESSAT	2	1
645800 - Cotisations autres organism. socx	364	132
	3 785	1 414
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion courante	2	
	2	
Total charges d'exploitation	**15 001**	**7 519**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-15 001**	**-7 519**
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-15 001**	**-7 519**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
BENEFICE OU PERTE	**-15 001**	**-7 519**

SMART4 DATA"
Société par actions simplifiée au capital de 1.500 €
Siège social : 21, rue des Pyramides – 75001 PARIS
879 563 229 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 31 AOUT 2021

PROCES VERBAL
(EXTRAIT)

(...)

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique,

après avoir entendu la lecture du rapport de gestion,

décide d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de (15.001) € au poste « report à nouveau » dont le montant sera ainsi porté de (7.519) €, son montant actuel, à la somme de (22.520) €.

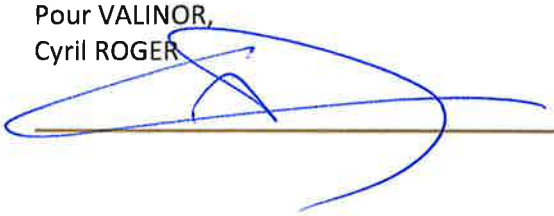
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous indiquons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

(...)

Pour extrait certifié conforme,

Le Président
POUR SMART4 ENGINEERING,
Pour VALINOR,
Cyril ROGER



cofigex
EXPERTS EN INTELLIGENCE FINANCIÈRE

64, rue La Boétie
75008 Paris
Tél. 01 56 59 19 99
Fax 01 56 59 19 98
cofigex@cofigex.com
www.cofigex.com

SMART4 DATA

Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.500 euros

Siège social : 21, rue des Pyramides
75001 PARIS

879 563 229 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

RELATIF A L'EXERCICE DE 2 MOIS CLOS LE 28 FEVRIER 2021

SMART4 DATA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Relatif à l'exercice de 2 mois clos le 28 février 2021

A l'Associé unique de la société SMART4 DATA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SMART4 DATA relatifs à l'exercice de 2 mois clos le 28 février 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant la comparabilité des exercices.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises,

particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

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

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 règlementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement

s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 31 août 2021

COFIGEX

Frédéric DURAND
Commissaire aux Comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 28/02/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	496		496	970
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	711		711	366
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 827		10 827	5 737
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 034		12 034	7 073
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**12 034**		**12 034**	**7 073**

Bilan

	Net au 28/02/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-7 519	
Résultat de l'exercice	-15 001	-7 519
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-21 020	-6 019
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	22 263	5 970
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316	2 010
Personnel	4 445	2 723
Organismes sociaux	3 311	2 104
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	720	284
Dettes fiscales et sociales	8 476	5 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	33 054	13 092
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**12 034**	**7 073**

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 28/02/21 2 mois	du 29/11/19 au 31/12/20 14 mois
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits		
Total produits d'exploitation		
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	1 727	2 408
Impôts, taxes et vers. assim.	107	42
Salaires et Traitements	9 380	3 655
Charges sociales	3 785	1 414
Amortissements et provisions		
Autres charges	2	
Total charges d'exploitation	**15 001**	**7 519**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-15 001**	**-7 519**
Opérations en commun		
Produits financiers		
Charges financières		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-15 001**	**-7 519**
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	**-15 001**	**-7 519**

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU SMART4 DATA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2021, dont le total est de 12 034 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 15 001 euros.

L'exercice a une durée de 2 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 28/02/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 28/02/2021 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 euros.

Créances

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

Informations complémentaires

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Changement de contrôle :

Le groupe SMART4 ENGINEERING a pris le contrôle de la société fin décembre 2020. Une modification concomitante de la date de clôture a eu lieu pour aligner les dates de clôture de toutes les sociétés du groupe.
La société clôture un exercice de 2 mois et entre dans l'intégration fiscale du groupe à partir de l'exercice ouvert au 1er mars 2021.
Au 28 février 2021, le groupe dépasse les seuils de consolidation. La société est consolidée par intégration globale par la société SMART4 ENGINEERING

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 207 euros 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 207	1 207	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**1 207**	**1 207**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500,00 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

DETTES

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 33 054 euros 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 316	2 316		
Dettes fiscales et sociales	8 476	8 476		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	22 263	22 263		
Produits constatés d'avance				
Total	**33 054**	**33 054**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	22 263			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 316
Dettes provis. pr congés à payer	1 213
Charges sociales s/congés à payer	496
Etat - autres charges à payer	148
Total	**4 173**