
Etats Financiers



Exercice du 01/01/2021 au 30/06/2021



« Une société dédiée aux Technologies Innovantes de Communication »

SOMMAIRE

BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT.....	6
ANNEXE	10
REGLES ET METHODES COMPTABLES	12
NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT	16

BILAN

Bilan actif

Rubriques	BRUT	Amort. Dépréciation	Net au 30/06/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement	2 851 424	2 681 151	170 272	197 365
Concessions, brevets et droits similaires	161 660	141 781	19 879	26 218
Fonds commerciaux	288 055	30 000	258 055	258 055
Autres immobilisations incorporelles en cours R&D	113 397		113 397	168 070
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	28 933	-	28 933	30 480
Constructions	209 287	84 602	124 685	129 965
Installations techniques, matériel et outillage industriels	459 043	423 169	35 874	43 836
Autres immobilisations corporelles	192 236	154 723	37 512	44 635
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	465 710	99 108	366 602	366 602
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	10 618	-	10 618	10 618
Prêts			-	-
Autres immobilisations financières	20 034		20 034	23 782
Actif immobilisé	4 800 398	3 614 535	1 185 863	1 299 627
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	1 300 457	541 539	758 918	998 701
Stocks d'en-cours de production de biens	409 153	5 731	403 422	222 986
Stocks d'en-cours de production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	93 767	17 984	75 783	110 461
Stock de marchandises			-	-
Avances, acomptes versés sur commandes	63 588		63 588	33 025
Créances clients et comptes rattachés	1 281 300	-	1 281 300	1 213 262
Autres créances	1 022 395		1 022 395	1 169 585
Capital souscrit et appelé, non versé			-	-
Valeurs mobilières de placement	1 025		1 025	1 025
Dont actions propres :			-	-
Disponibilités	7 856 096		7 856 096	6 447 384
Charges constatées d'avance	138 398		138 398	78 942
Actif circulant	12 166 180	565 254	11 600 926	10 275 370
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion actif</i>	<i>24 310</i>		<i>24 310</i>	<i>28 776</i>
TOTAL	16 990 888	4 179 788	12 811 100	11 603 773

Bilan passif

Rubriques	Net au 30/06/2021	Net au 31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 246 372)	246 372	246 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 938 987	2 938 987
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)		
Réserve légale	24 637	24 637
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
Autres réserves	409 609	409 609
Report à nouveau	5 009 471	4 164 927
RESULTAT DE L'EXERCICE	443 344	1 041 642
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<i>Capitaux propres</i>	<i>9 072 420</i>	<i>8 826 173</i>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<i>Autres fonds propres</i>		
Provisions pour risques	24 310	28 776
Provisions pour charges	-	-
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>24 310</i>	<i>28 776</i>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	309 795	349 464
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs :)	198 931	1 833
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	740 199	223 232
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 439 583	1 106 507
Dettes fiscales et sociales	332 579	300 765
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 454	915
Produits constatés d'avance	658 835	746 900
<i>Dettes</i>	<i>3 712 375</i>	<i>2 729 615</i>
<i>Ecart de conversion passif</i>	<i>1 995</i>	<i>19 208</i>
TOTAL	12 811 100	11 603 773

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

Rubriques	France	Export	30/06/2021	30/06/2020	Variation	
Ventes de marchandises	505 029	-	505 029	618 864	-	113 835
Production vendue de biens	1 333 721	3 312 372	4 646 093	5 304 596	-	658 503
Production vendue de services	169 100	1 840	170 940	154 486	-	16 454
Chiffre d'affaires net	2 007 850	3 314 212	5 322 062	6 077 946	-	755 884
Production stockée			145 758	176 499	-	30 741
Production immobilisée			-	29 219	-	29 219
Subventions d'exploitation			-	-	-	-
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			155 675	216 641	-	60 966
Autres produits			57 274	30 830	-	26 444
Produits d'exploitation			5 680 768	6 531 134	-	850 365
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			505 004	609 588	-	104 584
Variations de stock (marchandises)			-	-	-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 537 843	3 736 855	-	1 199 012
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			216 922	674 254	-	891 176
Autres achats et charges externes			819 820	893 884	-	74 064
Impôts, taxes et versements assimilés			114 355	134 649	-	20 294
Salaires et traitements			573 403	642 170	-	68 767
Charges sociales			197 812	219 363	-	21 552
Dotations aux amortissements sur immobilisations			110 800	110 125	-	675
Dotations aux provisions immobilisations			-	-	-	-
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 860	1 455	-	21 405
Dotations aux provisions pour risques et charges			-	-	-	-
Transferts de charges			-	-	-	-
Autres charges			38 418	37 263	-	1 154
Charges d'exploitation			5 137 237	5 711 098	-	573 861
Résultat d'exploitation			543 531	820 035	-	276 504
Bénéfice attribué ou perte transférée						-
Perte supportée ou bénéfice transféré						-
Produits financiers de participation			5 968	6 025	-	56
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			-	-	-	-
Autres intérêts et produits assimilés			3 647	10 013	-	6 366
Reprises sur provisions et transferts de charges			28 776	1 711	-	27 065
Différences positives de change			100 251	48 791	-	51 459
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	-	-	-
Produits financiers			138 642	66 539	-	72 102
Dotations financières aux amortissements et provisions			24 310	8 304	-	16 006
Intérêts et charges assimilées			1 305	2 127	-	822
Différences négatives de change			61	26 767	-	26 706
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			-	4 798	-	4 798
Charges financières			25 676	41 997	-	16 321
Résultat financier			112 966	24 542	-	88 423
Résultat courant avant impôts			656 497	844 578	-	188 081

Rubriques	30/06/2021	30/06/2020	Variation
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	9 430	- 9 430
Produits exceptionnels sur opérations en capital	104 996	101 496	3 500
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-	-
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>104 996</i>	<i>110 926</i>	<i>- 5 930</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	155 692	17 569	138 123
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 546	13 000	- 11 454
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-	-
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>157 239</i>	<i>30 569</i>	<i>126 670</i>
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>- 52 243</i>	<i>80 357</i>	<i>- 132 600</i>
<i>Participation des salariés au résultat de l'entreprise</i>			-
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	<i>160 910</i>	<i>206 562</i>	<i>- 45 652</i>
<i>Total des produits</i>	<i>5 924 406</i>	<i>6 708 599</i>	<i>- 784 193</i>
<i>Total des charges</i>	<i>5 481 062</i>	<i>5 990 226</i>	<i>- 509 165</i>
<i>Bénéfice ou perte</i>	<i>443 344</i>	<i>718 373</i>	<i>- 275 028</i>

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	30/06/2021	%	30/06/2020	%	Variation	%
Ventes de marchandises + Production	5 322 062	100,00	6 077 946	100,00	-755 884	12,44
Ventes de marchandises	505 029	9,49	618 864	10,18	-113 835	18,39
Transferts charges exploitation liées à la marge commerciales	155 675	2,56	0	-	-	-
Coût d'achats des marchandises vendues	505 004	9,49	609 588	10,03	-104 584	17,16
Marge commerciale	155 699	2,93	9 276	0,15	146 423	1 578
Production vendue	4 817 033	90,51	5 459 082	89,82	-642 049	11,76
Production stockée	145 758	2,74	176 499	2,90	-30 741	17,42
Production immobilisée	0	-	29 219	0,48	-29 219	100,00
Déstockage de production						
Production de l'exercice	4 962 791	93,25	5 664 799	93,20	-702 008	12,39
Transferts charges exploitation liées à la Valeur Ajoutée		-	151 255			
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	3 574 586	67,17	3 956 485	65,10	-381 899	9,65
Valeur ajoutée	1 543 905	29,01	1 868 846	30,75	-324 941	17,39
Subventions d'exploitation	0	-	0	-	0	-
Transferts charges exploitation liées à l'E.B.E		-	65 385			
Impôts, taxes et versements assimilés	114 355	2,15	134 649	2,22	-20 294	15,07
Charges de personnel	771 215	14,49	861 534	14,17	-90 319	10,48
Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brut d'Exploitation	658 335	12,37	938 049	15,43	-279 713	29,82
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	0	-	0	-	0	-
Autres produits	57 274	1,08	30 830	0,51	26 444	85,78
Dotations aux amortissements et provisions	133 660	2,51	111 580	1,84	22 080	19,79
Autres charges	38 418	0,72	37 263	0,61	1 154	3,10
Résultat d'exploitation	543 531	10,21	820 035	13,49	-276 504	33,72
Quote-part de résultat s/opérations faites en commun						
Produits financiers	138 642	2,61	66 539	1,09	72 102	108,36
Charges financières	25 676	0,48	41 997	0,69	-16 321	38,86
Résultat courant avant impôts	656 497	12,34	844 578	13,90	-188 081	22,27
Produits exceptionnels	104 996	1,97	110 926	1,83	-5 930	5,35
Charges exceptionnelles	157 239	2,95	30 569	0,50	126 670	414,37
Résultat exceptionnel	-52 243	-0,98	80 357	1,32	-132 600	165,01
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les bénéfices	160 910	3,02	206 562	3,40	-45 652	22,10
Résultat de l'exercice	443 344	8,33	718 373	11,82	-275 028	38,28

ANNEXE

Faits majeurs de l'exercice ayant une incidence comptable

Lease-Back Immobilier

Par acte notarié en date du 31 mars 2010, la société a procédé à un Lease-back de l'ensemble immobilier de son siège social pour un prix global de 4.000.000 € dont 600.000 € au titre du terrain.

Cette opération se place sous le régime de l'article 39 Novedecies du CGI, la société a donc procédé à l'étalement de la plus-value du contrat, soit 15 ans.

En conséquence, au titre de la période, la société a donc constitué un résultat exceptionnel de 88 496 €.

Le retraitement fiscal de la redevance qui concerne les éléments non amortissables a généré une réintégration extracomptable de 58 378 €

Crédit d'impôt recherche

Au 30 juin 2021, la société TXCOM n'a pas constitué de CIR.

Impact COVID-19

L'activité RFID reste fortement affectée par la crise sanitaire du fait de sa dépendance au secteur aéronautique.

En parallèle l'activité d'impression thermique est confrontée à des difficultés d'approvisionnement ce qui conduit à limiter le développement commercial de cette activité sur le 1^{er} semestre 2021. La société n'est cependant pas en mesure de quantifier l'impact en terme de perte de chiffre d'affaires.

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes semestriels clos au 30 juin 2021 ont été élaborés et présentés conformément au règlement de l'autorité des normes comptables N°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions 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.

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 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, sont 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.

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

Constructions	30 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans
Installations techniques	5 à 15 ans
Matériels et outillage industriels	5 à 10 ans
Installations générales, agencements et	5 à 15 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau	3 à 5 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

La nouvelle réglementation en matière de fonds de commerce non amortis conduit à réaliser obligatoirement, au titre des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, un test de dépréciation au moins une fois par exercice, qu'il existe ou non un indice de perte de valeur (PCG, art. 214-15).

Titres de participation

Les titres de participation, sont évalués à leur valeur d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable à la clôture de l'exercice.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transports, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

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.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

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.

Engagement retraite

L'engagement envers les salariés au titre des indemnités de fin de carrière est estimé à 298.405 € au 30 juin 2021.

Pour rappel, cet engagement était de 312 562 € au 31 décembre 2020.

La méthode de calcul est la suivante :

Ne partent à la retraite volontaire que les salariés de plus de 65 ans.

L'évaluation des personnels concernés en fonction de leur âge actuel, de l'application d'un taux de rotation individualisé et de table de mortalité.

Le taux d'actualisation pris en compte est de 0,87%, le taux de progression retenu des rémunérations est de 1% et celui de rotation de l'effectif est dégressif selon l'âge (de 20% à 1% selon la tranche d'âge)

Effectif (ETP : Equivalent Temps Plein)

	2021 ETP	2020 ETP
Employés – ETAM	23,2	24,3
Cadres	9,6	11,8
Total	32,8	36,1

Consolidation

La société TXCOM est tête de groupe et établit des comptes consolidés à ce titre.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Frais de recherche et de développement	2 796 751	54 673		2 851 424
Fonds commercial	288 055			288 055
Concessions, brevets et droits similaires	161 660			161 660
Immobilisations incorporelles en cours	168 070		54 673	113 397
<i>Immobilisations incorporelles</i>	3 414 536	54 673	54 673	3 414 536
Terrains	30 480		1 546	28 934
Constructions sur sol propre	50 882			50 882
Constructions sur sol d'autrui	-			-
Constructions installations générales	158 405			158 405
Installations techniques et outillage industriel	456 713	2 330		459 043
Installations générales, agencements et divers	75 153			75 153
Matériel de transport	34 757		13 579	21 178
Matériel de bureau, informatique et mobilier	95 904			95 904
Emballages récupérables et divers	-			-
Avances et acomptes	-			-
<i>Immobilisations corporelles</i>	902 294	2 330	15 125	889 499
Participations mises en équivalence				
Autres participations	465 710			465 710
Autres titres immobilisés	10 618			10 618
Prêts et autres immobilisations financières	23 782		3 748	20 034
<i>Immobilisations financières</i>	500 110	-	3 748	496 362
TOTAL	4 816 940	57 003	73 546	4 800 397

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Virements de poste à poste	54 673			54 673
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 330	-	2 330
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<i>Augmentations de l'exercice</i>	54 673	2 330	-	57 003
Virements de poste à poste	54 673			54 673
Virements de l'actif circulant				
Cessions		1 546	3 748	5 294
Scissions				
Mises hors service		13 579		13 579
<i>Diminutions de l'exercice</i>	54 673	15 125	3 748	73 546

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

	Montant Brut	Durée
Frais R&D 2007	263 978	4
Frais R&D 2008	263 609	4
Frais R&D 2009	116 798	4
Frais R&D 2010	371 189	4
Frais R&D 2011	230 106	4
Frais R&D 2012	240 043	4
Frais R&D 2013	302 395	4
Frais R&D 2014	297 552	4
Frais R&D 2015	130 830	4
Frais R&D 2016	250 173	4
Frais R&D 2017	242 751	4
Frais R&D 2018	51 458	4
Frais R&D 2019	144 636	4
Frais R&D 2020	59 303	4
Frais R&D 2021	-	4
Frais de recherche et développement	2 964 821	

Les frais de recherche et de développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auquel s'ajoutent les frais du bureau d'étude et des factures de sous-traitance.

Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet à de véritables chances de réussite commerciale.

La décomposition de ces frais de recherche et de développement est présentée ci-dessous en prenant en compte les projets en cours.

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
TXCOM	90 000			90 000
ATTEL	30 000			30 000
AXIOHM	48 055			48 055
MAINTAG	50 000			50 000
DS DYNATEC	10 000			10 000
NAFTIS	30 000			30 000
TOTAL	258 055			258 055

Au 31 décembre 2014, le fonds de commerce lié à ATTEL a été déprécié en intégralité soit 30 000 €.

Le 4 juillet 2019, la société TXCOM a fait l'acquisition du fonds de commerce de NAFTIS pour une valeur de 60 000 €.

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent principalement à la régularisation du transfert des actions et liquidités lié à la résiliation en 2014, du contrat de liquidité qui avait été conclu par la société.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Résultat du dernier exercice clos	Chiffre d'Affaires
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations	-	-	-	-	-
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
IDF FOURNIL	26 618	2 661	100%	-384 349	1 016 309
AXIOHM LLC US		6 609	100%	643	58 353
NOUVELLE BCR	260 000	33 183	90%	- 316 788	1 333 534
NOUVELLE STAF	130 000	66 439	90%	- 77 735	724 529
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					

Renseignements globaux sur toutes les filiales

Les titres de la société IDF FOURNIL ont fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 99 108 € sur 2014.

Filiales et participations	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals	Dividendes encaissés
B - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations		-	-	-	-
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
<u>Filiales françaises</u>					
IDF FOURNIL	114 711	15 602	444 464		
NOUVELLE BCR	234 000	234 000	30 073		
NOUVELLE STAF	117 000	117 000	27 008		
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					

Amortissement des immobilisations

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif) :

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	2 599 385	81 766		2 681 151
Autres postes d'immobilisations incorporelles	135 442	6 339		141 781
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	<i>2 734 828</i>	<i>88 105</i>	<i>0</i>	<i>2 822 932</i>
Terrains	0			-
Constructions sur sol propre	50 882			50 882
Constructions sur sol d'autrui	0			-
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	28 440	5 280		33 720
Installations techniques, matériel et outillage industriels	412 877	10 292		423 169
Installations générales, agencements et divers	41 720	3 555		45 276
Matériel de transport	33 983	775	13 580	21 178
Mat de bureau et informatique, mobilier	85 478	2 792		88 269
Emballages récupérables et divers	0			-
<i>Total des amortissements sur immobilisations corporelles</i>	<i>653 379</i>	<i>22 695</i>	<i>13 580</i>	<i>662 494</i>
Total général	3 388 207	110 800	13 580	3 485 427

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice d'élève à 2 560 645 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Libellés	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			-
Autres immobilisations financières (dépôts versés)	20 034		20 034
Autres immobilisations financières (actions propres)	10 618		10 618
<i>Total de l'actif immobilisé</i>	<i>30 653</i>	<i>-</i>	<i>30 653</i>
Avances et acomptes sur commandes	63 588	63 588	
Clients douteux ou litigieux	-	-	
Créances clients et comptes rattachés	1 281 300	1 281 300	
Impôts et taxes	74 657	74 657	
CC filiales	523 834		523 834
Autres	423 905	423 905	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	138 398	138 398	
Ecart conversion actif	24 310	24 310	
TOTAL	2 560 645	2 006 159	554 486

Produits à recevoir

Montants des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants :

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Clients : factures à établir	134 686
Fournisseurs : avoirs à recevoir	4 999
Etat - Charges à payer	1 816
Intérêts courus à recevoir	455
TOTAL	141 956

Capitaux propres

Composition du capital social

Le Capital social d'un montant de 246 372 € est décomposé de 1 231 860 titres d'une valeur nominale de 0,20€.

Affectation du résultat

	Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent	4 164 927
Résultat de l'exercice précédent	1 041 642
<i>Total des origines</i>	5 206 569
Affectation aux réserves	
Distributions	197 098
Autres répartitions	
Report à nouveau	5 009 471
<i>Affectation de l'exercice</i>	5 206 569

Tableau des variations des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectations des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/06/2021
Capital	246 372				246 372
Primes d'émission	2 938 987				2 938 987
Réserve légale	24 637				24 637
Réserves générales	409 609				409 609
Report à nouveau	4 164 927	844 544			5 009 471
Résultat de l'exercice	1 041 642	- 1 041 642	443 344		443 344
Dividendes		197 098			-
Total Capitaux propres	8 826 173	-	443 344	-	9 072 420

Provisions

Tableau des provisions

Provisions pour risques et charges				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges	0	0	0	-0
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	28 776	24 310	28 776	24 310
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	28 776	24 310	28 776	24 310

Provisions pour dépréciation				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	30 000			30 000
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	99 108			99 108
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	542 394	22 860	0	565 254
Provisions sur comptes clients	0			0
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	671 502	22 860	0	694 362

Total général	700 278	47 170	28 776	718 672
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 714 370 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès des organismes de crédit	309 795	79 348	230 446	
Emprunts et dettes financières divers	198 931	198 931		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 439 583	1 439 583		
Personnel et comptes rattachés	128 908	128 908		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	127 706	127 706		
Impôts sur les bénéfices		-		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 314	22 314		
Obligations cautionnées		-		
Autres impôts, taxes et assimilés	53 650	53 650		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-		
Groupe et associés		-		
Autres dettes	772 652	772 652		
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	658 835	176 992	481 843	
Ecart conversion passif	1 995	1 995		
TOTAL	3 714 370	3 002 080	712 290	-

Le montant des divers emprunts et dettes contractées auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 € mais les dividendes restant à verser s'élèvent à 198.931 €.

Charges à payer

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	198 931
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 533
Dettes fiscales et sociales	184 031
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Avoir à établir	0
TOTAL	478 494

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

Produits financiers concernant des entreprises liées : 5 968 €

	Entreprises liées
Participations (net)	366 602
<i>Total des immobilisations</i>	<i>366 602</i>
Créances clients et comptes rattachés	1 248 413
Autres comptes rattachés	496 208
<i>Total créances</i>	<i>1 44 621</i>
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-
Autres dettes	27 626 -
<i>Total dettes</i>	<i>27 626 -</i>
TOTAL	2 083 597

La société KITIS a facturé ses honoraires à TXCOM pour un montant global de 78 250 € au 1^{er} semestre 2021.

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d'exploitation	138 398		
TOTAL	138 398		

Les charges constatées d'avance correspondent pour la moitié du montant au loyer du Lease-back immobilier du 3^e trimestre 2021.

Produits constatés d'avance

	Produit d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d'exploitation			658 835
TOTAL	-	-	658 835

Les produits constatés d'avance correspondent principalement à l'étalement de la plus-value sur le Lease-back immobilier.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés et reçus

	Montant en €
Effets escomptés	
Avals et cautions	20 000
Engagements en matière de pensions	312 562
Engagement de crédit-bail immobilier	1 127 241
Assurance CARDIF sur la tête de Monsieur CLAVERY	756 164
Contre garantie OSEO à hauteur de 20% sur 4 000 000 €	800 000
Clause de retour à meilleure fortune sur abandons de créances	413 000
Autres engagements donnés et reçus	1 969 164
<i>Total</i>	3 428 967

Au 31 décembre 2019, la clause de retour à meilleure fortune n'a pas trouvé son application au titre des abandons de créances du 8 décembre 2010 (350 000 €) et du 15 décembre 2011 (63 000 €).

La société a par ailleurs, obtenu une caution de 20 000 euros par BNP PARIBAS.

Crédit-Bail

Rubrique	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine	600 000	3 400 000	4 000 000
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 827 500	1 827 500
- Dotations de l'exercice		85 000	85 000
TOTAL		1 912 500	1 912 500
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		3 264 877	3 264 877
- Exercice		149 452	149 452
TOTAL		3 414 329	3 414 329
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		291 542	291 542
- à plus d'un an et cinq au plus		835 699	835 699
- à plus de cinq ans			-
TOTAL		1 127 241	1 127 241
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans		1	1
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice		149 452	149 452

Note sur le compte de résultat

Les transferts de charges en compte 791 correspondent :

	30/06/2021	30/06/2020
Transfert des paies du site du Plessis	3 192	24 082
Refacturation de charges à IDF FOURNIL	48 287	60 135
Refacturation de charges à NOUVELLE BCR	86 840	122 005
Refacturation de charges à NOUVELLE STAF	6 201	10 418
TOTAL	144 520	216 641

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel se décompose ainsi :

	Montant
Produits sur exercices antérieurs	-
Produits sur opération de gestion	-
Produits sur cession actif	104 996
Produits exceptionnels	-
Reprises pour risques et charges	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	104 996
Pénalités et amendes	85
Charges sur opération de gestion	-
Charges liées au social	110 200
Charges sur Honoraires	41 900
Charges sur exercices antérieurs	3 507
Charges sur opérations en capital	-
Eléments d'actif cédés	1 546
Dotations pour risques et charges	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	157 238
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 52 242

Les 105 K€ de produits de cession d'actifs correspondent, pour un montant de 88 K€, à l'étalement de la plus-value liée au lease-back immobilier réalisé par le passé.