

SARL SQY THERAPEUTICS

50 allée de Chaponval

78590 NOISY LE ROI

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Attestation de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 31 octobre 2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL SQY THERAPEUTICS relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	5 974 767	euros
Chiffre d'affaires :	509 403	euros
Résultat net comptable :	70 164	euros

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 Vincennes
Le 17/05/2022

Signature

Etats financiers au 31/12/2021

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	14 531	1 783	12 748	7 716
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	489 510	105 536	383 974	440 321
	Autres immobilisations corporelles	32 507	14 904	17 604	4 727
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	536 549	122 223	414 326	452 764
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 060 190		2 060 190	1 315 300
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	364 459		364 459	225 974
	Autres créances	966 921		966 921	815 638
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	314 754		314 754	1 007 473	
DISPONIBILITES	1 817 146		1 817 146	6 232 983	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	12 992		12 992	5 783
	TOTAL (III)	5 536 462		5 536 462	9 603 152
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)	23 979		23 979	50 134	
	TOTAL ACTIF (I à VI)	6 096 990	122 223	5 974 767	10 106 050

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	47 058	47 058
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 706	4 706
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	1 028 053	945 542	
Résultat de l'exercice	70 164	82 511	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		1 149 981	1 079 817
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 624 425	8 299 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	999 943	603 387
	Dettes fiscales et sociales	187 425	122 460
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 540	811	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		4 814 333	9 026 233
Ecarts de conversion passif	10 453		
TOTAL PASSIF		5 974 767	10 106 050
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		70 164,20	82 511,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 814 333	9 026 233
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2021

Compte de Résultat

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	509 403		509 403	498 739
	Montant net du chiffre d'affaires	509 403		509 403	498 739
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			8	208
Total des produits d'exploitation (1)				509 411	498 946
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			935 498	1 357 407
	Variation de stock			(744 890)	(393 981)
	Autres achats et charges externes			4 649 780	1 073 408
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 107	8 476
	Salaires et traitements			645 106	649 224
	Charges sociales du personnel			128 709	126 740
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			105 736	10 037
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			419	15	
Total des charges d'exploitation (2)				5 729 466	2 831 325
RESULTAT D'EXPLOITATION				(5 220 055)	(2 332 379)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(5 220 055)	(2 332 379)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	559	1 643
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		559	1 643
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	24 851	16 048
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		24 851	16 048
RESULTAT FINANCIER		(24 291)	(14 406)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(5 244 347)	(2 346 784)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	4 700 000	2 000 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		4 700 000	2 000 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		14 656
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			14 656
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 700 000	1 985 344
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(614 511)	(443 952)
TOTAL DES PRODUITS		5 209 970	2 500 589
TOTAL DES CHARGES		5 139 806	2 418 078
RESULTAT DE L'EXERCICE		70 164	82 511
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 974 767** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 209 970** euros et un total **charges** de **5 139 806** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **70 164** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	7 851		6 680			14 531
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 851		6 680			14 531
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	448 191		41 319			489 510
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 209		19 299			32 507
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	461 399		60 618			522 018
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	469 250		67 298			536 549

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	135	1 648		1 783
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	135	1 648		1 783
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	7 870	97 666		105 536
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	8 482	6 422		14 904
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 351	104 088		120 439
TOTAL	16 487	105 736		122 223

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Produits à recevoir

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		126 485
Autres créances clients		126 485
Factures à établir	126 485	

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		104 791
Emprunts et dettes financières divers		40 899
Int CC - compte courant Associés	40 899	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 432
Factures non parvenues	17 432	
Dettes fiscales et sociales		46 460
Dettes provisionnées sur C.P.	38 921	
Charges sociales sur C.P.	6 985	
Etat charges à payer	554	

Annexe libre

Absence d'opérations effectuées par la société sur ses propres parts sociales :

Dispensée de produire un rapport de gestion suite à la loi pour un Etat au service d'une société de confiance (art L232-1 IV du code de commerce) puisqu'étant sous les seuils définissant les petites entreprises, la société indique qu'elle n'a procédé à aucune opération sur ses propres parts sociales au cours de l'exercice et qu'elle ne détient, directement ou indirectement, aucun droit de quelque nature sur aucune de ses propres parts sociales.