

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00329

Numéro SIREN : 819 475 187

Nom ou dénomination : OPTIPERF

Ce dépôt a été enregistré le 06/11/2020 sous le numéro de dépôt 9761

# Cabinet Baeumlin

## Certifié conforme

SAS OPTIPERF

16B 329

TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE  
4 rue de Lisbonne  
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

Date d'enregistrement au Greffe

68110 ILLZACH

COMPTES ANNUELS

20B 8761

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

06 NOV. 2020



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                    | 31/12/2019     |                   |                | 31/12/2018    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|
|                             |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net           |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                |                   |                |               |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |               |
|                             | Frais d'établissement                              |                |                   |                |               |
|                             | Frais de développement                             |                |                   |                |               |
|                             | Concessions brevets droits similaires              |                |                   |                |               |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |               |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |               |
|                             | Avances et acomptes                                |                |                   |                |               |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |               |
|                             | Terrains                                           |                |                   |                |               |
|                             | Constructions                                      |                |                   |                |               |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 28 379         | 5 791             | 22 588         | 3 763         |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 48 928         | 12 476            | 36 452         | 25 160        |
|                             | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |               |
|                             | Avances et acomptes                                |                |                   |                |               |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                |                   |                |               |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                |                   |                |               |
|                             | Autres participations                              | 3 000          |                   | 3 000          | 3 000         |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                |                   |                |               |
|                             | Autres titres immobilisés                          | 83             |                   | 83             | 75            |
|                             | Prêts                                              |                |                   |                |               |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 4 500          |                   | 4 500          | 4 500         |
| <b>TOTAL (II)</b>           |                                                    | <b>84 889</b>  | <b>18 267</b>     | <b>66 622</b>  | <b>36 498</b> |
| ACTIF CIRCULANT             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |               |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |               |
|                             | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |               |
|                             | En-cours de production de services                 |                |                   |                |               |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |               |
|                             | Marchandises                                       | 165            |                   | 165            | 3 025         |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                |               |
|                             | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |               |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 13 102         |                   | 13 102         |               |
|                             | Autres créances                                    | 4 703          |                   | 4 703          | 2 112         |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                |                   |                |               |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                |                   |                |               |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 6 723          |                   | 6 723          | 12 547        |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 10 026         |                   | 10 026         | 4 500         |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>34 718</b>  |                   | <b>34 718</b>  | <b>22 184</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                |               |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                |                   |                |               |
|                             | Ecart de conversion actif (VI)                     |                |                   |                |               |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>119 608</b> | <b>18 267</b>     | <b>101 341</b> | <b>58 682</b> |

(1) dont droit au bail

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

4 500

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|                                            |                                                                          |          |           |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|
| Capitaux Propres                           | Capital social ou individuel                                             | 8 000    | 8 000     |
|                                            | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |          |           |
|                                            | Ecarts de réévaluation                                                   |          |           |
|                                            | <b>RESERVES</b>                                                          |          |           |
|                                            | Réserve légale                                                           |          |           |
|                                            | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |          |           |
|                                            | Réserves réglementées                                                    |          |           |
| Autres fonds propres                       | Autres réserves                                                          |          |           |
|                                            | Report à nouveau                                                         | (26 554) | (37 913)  |
|                                            | Résultat de l'exercice                                                   | 2 575    | 11 359    |
|                                            | Subventions d'investissement                                             |          |           |
|                                            | Provisions réglementées                                                  |          |           |
| Total des capitaux propres                 |                                                                          | (15 979) | (18 554)  |
| Provisions                                 | 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)                                 | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |          |           |
|                                            | Emprunts obligataires convertibles                                       |          |           |
|                                            | Autres emprunts obligataires                                             |          |           |
|                                            | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 90 019   | 60 312    |
|                                            | Emprunts et dettes financières divers                                    | 36       | 1 319     |
|                                            | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |          |           |
|                                            | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |          |           |
|                                            | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 23 269   | 11 184    |
|                                            | Dettes fiscales et sociales                                              | 3 995    | 4 421     |
|                                            | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |          |           |
| DETTES (1)                                 | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |          |           |
|                                            | Autres dettes                                                            |          |           |
|                                            | Produits constatés d'avance (1)                                          |          |           |
| Total des dettes                           |                                                                          | 117 319  | 77 236    |
| Ecarts de conversion passif                |                                                                          |          |           |
| TOTAL PASSIF                               |                                                                          | 101 341  | 58 682    |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes |                                                                          | 2 574,81 | 11 359,40 |
| (1)                                        | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 51 575   | 77 236    |
| (2)                                        | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |          | 2 349     |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|                                       |                                                                                                                                                                  | France  | Exportation | 12 mois | 12 mois      |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                                                                                                                           | 5 640   |             | 5 640   | 3 722        |
|                                       | Production vendue (Biens)                                                                                                                                        |         |             |         |              |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                                                                                                                          | 134 767 |             | 134 767 | 116 918      |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                                                                                                                                | 140 407 |             | 140 407 | 120 640      |
|                                       | Production stockée<br>Production immobilisée<br>Subventions d'exploitation<br>Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges<br>Autres produits |         |             | 1       | 1 000<br>259 |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                                                                                                                  |         |             | 140 408 | 121 899      |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                                                                                                                           |         |             | 4 824   | 5 424        |
|                                       | Variation de stock                                                                                                                                               |         |             | 2 861   | (140)        |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                                                                                                                  |         |             |         |              |
|                                       | Variation de stock                                                                                                                                               |         |             |         |              |
|                                       | Autres achats et charges externes                                                                                                                                |         |             | 116 887 | 83 532       |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                                                                                                                            |         |             | 1 219   | 955          |
|                                       | Salaires et traitements                                                                                                                                          |         |             |         | 11 433       |
|                                       | Charges sociales du personnel                                                                                                                                    |         |             | 364     | (47)         |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                                                                                         |         |             |         |              |
|                                       | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir                                                                   |         |             | 7 759   | 4 598        |
|                                       | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                                                                                  |         |             |         |              |
|                                       | Dotations aux provisions                                                                                                                                         |         |             |         |              |
|                                       | Autres charges                                                                                                                                                   |         |             | 1 672   | 2 774        |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                                                                                                                  |         |             | 135 587 | 108 529      |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                                                                                                                  |         |             | 4 821   | 13 370       |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |                |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                            | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>4 821</b>   | <b>13 370</b>  |
| Opéra.<br>comm.            | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS     | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 1              | 2              |
|                            | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>1</b>       | <b>2</b>       |
| CHARGES<br>FINANCIERES     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 2 248          | 1 940          |
|                            | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>2 248</b>   | <b>1 940</b>   |
|                            | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>(2 247)</b> | <b>(1 938)</b> |
|                            | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>2 575</b>   | <b>11 432</b>  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS  | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 1 500          |                |
|                            | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>1 500</b>   |                |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 1 500          | 73             |
|                            | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>1 500</b>   | <b>73</b>      |
|                            | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                | <b>(73)</b>    |
|                            | PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                                                                                                        |                |                |
|                            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>141 909</b> | <b>121 901</b> |
|                            | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>139 335</b> | <b>110 542</b> |
|                            | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>2 575</b>   | <b>11 359</b>  |

(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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **101 341** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **141 909** euros et un total **charges** de **139 335** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 575** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

## Immobilisations

Nouvelle méthode concernant l'évaluation des Actifs : La société utilise la méthode simplifiée des PME. Ainsi seules les immobilisations décomposables sont soumises aux nouvelles règles sur les actifs.

En l'espèce, aucune immobilisation n'est concernée par les nouvelles normes car celles-ci n'atteignent pas les seuils légaux (en durée et/ou en valeur) déclenchant l'obligation de décomposition.

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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

| Type d'immobilisation              | Mode           | Durée          |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Frais d'établissement              | Non applicable | Non applicable |
| Recherche et développement         | Non applicable | Non applicable |
| Logiciel et progiciel              | Non applicable | Non applicable |
| Bâtiment commerciaux               | Non applicable | Non applicable |
| Bâtiment industriel                | Non applicable | Non applicable |
| Immeubles à usages de bureaux      | Non applicable | Non applicable |
| Matériel                           | Linéaire       | 5 à 8 ans      |
| Outils                             | Non applicable | Non applicable |
| Matériel de transport              | Non applicable | Non applicable |
| Mobilier                           | Linéaire       | 7 ans          |
| Matériel de bureau et informatique | Linéaire       | 3 ans          |
| Agencements et installations       | Linéaire       | 10 ans         |

## 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.

## 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Evènements intervenus après la clôture de l'exercice et continuité de l'exploitation

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité considère que la continuité d'exploitation est maintenue, la société a mis en place tout ou partie des dispositifs proposés par l'Etat afin de faire face aux conséquences de la crise sanitaire (reports d'échéances fiscales et sociales, report des échéances d'emprunts).

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2019 |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 6 249                                 |                          | 22 130       |             |          | 28 379                             |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                        | 29 827                                |                          | 15 746       |             |          | 45 573                             |
|                       | Matériel de transport                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 3 355                                 |                          |              |             |          | 3 355                              |
|                       | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                              | 39 431                                |                          | 37 876       |             |          | 77 307                             |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                          | 3 000                                 |                          |              |             |          | 3 000                              |
|                       | Autres titres immobilisés                                                      | 75                                    |                          | 1 508        |             | 1 500    | 83                                 |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                    | 4 500                                 |                          |              |             |          | 4 500                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              | 7 575                                 |                          | 1 508        |             | 1 500    | 7 583                              |
|                       | TOTAL                                                                          | 47 006                                |                          | 39 383       |             | 1 500    | 84 889                             |

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2019 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres                                                                             |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 2 486                                 | 3 305                    |             | 5 791                              |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 7 062                                 | 3 850                    |             | 10 912                             |
|                                   | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 960                                   | 604                      |             | 1 564                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                    | 10 508                                | 7 759                    |             | 18 267                             |
| TOTAL                             |                                                                                    | 10 508                                | 7 759                    |             | 18 267                             |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## ANNEXE - Élément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           |                |               |             |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |             |            |

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                             |                                               | 31/12/2019 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 4 500      |              | 4 500       |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 13 102     | 13 102       |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 3 040      | 3 040        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 1 664      | 1 664        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 10 026     | 10 026       |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 32 331     | 27 831       | 4 500       |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2019 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 90 019     | 24 274       | 65 745    |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 23 269     | 23 269       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       |            |              |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |            |              |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 3 995      | 3 995        |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 36         | 36           |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        |            |              |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 117 319    | 51 575       | 65 745    |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      | 50 000     |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 17 982     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 36         |              |           |               |

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/12/2019 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 800,00 | 10,0000       | 8 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 800,00 | 10,0000       | 8 000,00 |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

# Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2018 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2019 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 8 000                                  |                                             |                                  |                                                | 8 000                                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | (37 913)                               | 11 359                                      |                                  |                                                | (26 554)                               |
| Résultat de l'exercice                     | 11 359                                 | (11 359)                                    |                                  | 2 575                                          | 2 575                                  |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>(18 554)</b>                        |                                             |                                  | <b>2 575</b>                                   | <b>(15 979)</b>                        |

Date de l'assemblée générale 30/06/2019

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (18 554)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (18 554)

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 575

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Total des Produits à recevoir |  |
|-------------------------------|--|

ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

|                                                                                           |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| Total des Charges à payer                                                                 |       | 3 233 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br><i>INT COURUS S/EMP ETS CRE</i> | 126   | 126   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br><i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>             | 3 106 | 3 106 |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                | Période | Montants | 31/12/2019    |
|------------------------------------------------------|---------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | <b>10 026</b> |
| Loyers et charges locatives 1er trimestre 2020       |         | 8 675    |               |
| Licence Crossfit                                     |         | 1 351    |               |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |               |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>10 026</b> |

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

|                                             | Période | Montants | 31/12/2019 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |

## ANNEXE - Elément 8

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Christian MEDINA

25 500

25 500

Engagements de crédit-bail

Engagements de locations financières

3 920

3 920

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

3 920

25 500

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

**OPTIPERF**  
**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle**  
**Au capital de 8 000 euros**  
**Siège Social : 4 rue de Lisbonne – 68110 ILLZACH**  
**RCS MULHOUSE 819 475 187**

---

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DU 03 SEPTEMBRE 2020**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de 2 574,81 euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 2 574,81 euros

La totalité au compte de Report à Nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 03 septembre 2020**

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix admises au vote.***

**Certifié conforme**  
**Le Président**

