

SA ORDISSIMO

33 Avenue Léon Gambetta

92120 MONTROUGE

BILAN AU 31/12/2019



COGESTEN

EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sommaire

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

----- <i>B I L A N</i> -----	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
----- <i>ANNEXE</i> -----	
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements</i>	<i>15</i>
<i>Crédit-Bail</i>	<i>16</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>17</i>
<i>Stocks et en-cours</i>	<i>18</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>21</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>22</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>23</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>24</i>
<i>Capital Social et Effectifs</i>	<i>25</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>26</i>
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	<i>27</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>28</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>30</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>32</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>37</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>38</i>
<i>Flux de trésorerie (CAF)</i>	<i>39</i>

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	3 816 630	2 777 042	1 039 588	927 665
	Concessions brevets droits similaires	5 279	3 114	2 165	2 165
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 253	7 420	10 833	5 691
	Autres immobilisations corporelles	177 813	99 327	78 486	58 779
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	173 800	7 500	166 300	47 500	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	50		50	50	
Prêts					
Autres immobilisations financières	72 000		72 000	69 088	
	TOTAL (II)	4 263 825	2 894 404	1 369 421	1 110 938
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 215 597		1 215 597	1 181 136
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	215 619	33 066	182 553	666 480	
Autres créances	1 023 441	10 479	1 012 962	1 375 003	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	62 972	26 321	36 650	33 303	
DISPONIBILITES	4 131 023		4 131 023	5 414 086	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	44 089		44 089	57 681
	TOTAL (III)	6 692 742	69 867	6 622 875	8 727 688
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 956 567	2 964 270	7 992 296	9 838 627

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	627 804	627 804
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 059 441	6 059 441
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 742	6 742
	Report à nouveau	(509 205)	(379 857)
	Résultat de l'exercice	(1 043 375)	(129 348)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	5 142 408	6 185 782
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	1 520 635	1 390 000
	Total des autres fonds propres	1 520 635	1 390 000
Provisions	Provisions pour risques	7 693	9 264
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	7 693	9 264
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	232 927	353 513
	Emprunts et dettes financières divers	34 204	41 302
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	700 699	1 075 730
	Dettes fiscales et sociales	272 378	437 698
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	81 354	345 337	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	1 321 561	2 253 580
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 992 296	9 838 627
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 043 374,58)	(129 347,57)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 202 031	2 021 929
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 231	1 082

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	2 382 364	339 366	2 721 731	3 865 286
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	117 093	390 536	507 629	482 453
	Montant net du chiffre d'affaires	2 499 458	729 902	3 229 360	4 347 738
	Production stockée				
	Production immobilisée			420 572	358 520
	Subventions d'exploitation			15 500	386
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			293 753	23 400
	Autres produits			1 990	581
	Total des produits d'exploitation (1)			3 961 174	4 730 625
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 904 821	2 687 716
	Variation de stock			(34 461)	(745 011)
	Achats de matières et autres approvisionnements			187	2 276
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 842 927	1 416 175
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 070	23 037
	Salaires et traitements			718 567	713 539
	Charges sociales du personnel			284 134	298 319
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			329 368	320 768
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			4 664	4 523	
Dotations aux provisions					
Autres charges			49 219	45 475	
	Total des charges d'exploitation (2)			5 115 497	4 766 817
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 154 323)	(36 192)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 154 323)	(36 192)
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 44 413	1 14 634
Total des produits financiers		44 414	14 635
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 752 38 220 1 118	22 569 47 606
Total des charges financières		43 091	70 175
RESULTAT FINANCIER		1 324	(55 540)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 152 999)	(91 733)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	59 216 813	3 000
Total des produits exceptionnels		216 872	3 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	181 514	720 108 813
Total des charges exceptionnelles		181 514	109 533
RESULTAT EXCEPTIONNEL		35 358	(106 533)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(74 266)	(68 918)
TOTAL DES PRODUITS		4 222 460	4 748 260
TOTAL DES CHARGES		5 265 835	4 877 607
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 043 375)	(129 348)

- (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 31/12/2019

-----ANNEXE-----

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels ont été arrêtés le 23 avril 2020 par le Conseil d'Administration.

Ils ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Ils sont établis selon les mêmes règles et principes généraux que les comptes annuels arrêtés au 31/12/2018.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 992 296** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 222 460** euros et un total **charges** de **5 265 835** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 043 375** euros.

L'exercice 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.

Les dits comptes ont été arrêtés conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG et homologué par arrêté le 26 décembre 2016 (JO du 28)

Faits marquants de l'exercice 2019:

Cette année 2019 est une année de transition au cours de laquelle nous avons accrues nos dépenses publicitaires et de sous-traitances sur l'Europe ce qui a entraîné une baisse significative de notre résultat.

Information au titre d'un événement post clôture.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité, mais à la date de l'établissement de ses comptes (le 23/04/2020), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en ayant recours à l'activité partielle pour le personnel commercial de la société;

Compte tenu de sa position de trésorerie, la société n'a pas jugé nécessaire pour l'instant d'avoir recours à d'autres mécanismes proposés par l'état ou ses partenaires bancaires.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes (le 23/04/2020), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Frais de Recherche & Développements

La Société a poursuivi ses efforts de Recherche & Développements qui ont mené à l'immobilisation des dépenses constatées sur la période, pour un montant total **385.609 euros**.

A ces dépenses s'ajoutent des Frais de Maquettage et d'Edition pour un montant de **34.963 euros**.

La société Ordissimo développe et commercialise des produits technologiques à valeur ajoutée et les développements de logiciels constituent à ce titre la part essentielle de son activité.

L'ordinateur **Ordissimo** est constitué d'un hardware sur lequel est installé un système d'exploitation et une suite applicative entièrement repensée pour un usage simplifié.

De nombreux éléments de son Système d'Exploitation (OS : Operating system) ont été modifiés par rapport à une version standard de Linux pour automatiser les fonctionnalités et les adapter au mieux du fonctionnement du hardware.

S'agissant de la suite applicative développée par la société, l'interface utilisateur de chaque application a été repensée pour plus de simplicité et pour offrir toutes les fonctionnalités classiques d'un ordinateur avec une

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

facilité d'utilisation qui rend l'usage possible par un néophyte, contrairement aux ordinateurs traditionnels.

Ces frais de Recherche & Développements sont également consacrés aux Smartphones Ordissimo et à leur surcouche simplifiée.

Conformément à la doctrine Comptable (PCG, art. 331-3), la société immobilise puis amortie sur une période de 5 ans le coût de ces développements car ils répondent à une amélioration du système d'exploitation de l'interface logicielle, tant des nouveaux produits que des produits existants.

Ces frais sont uniquement constitués des salaires et charges sociales des développeurs internes ainsi que des honoraires de quelques prestataires externes.

Ils s'amortissent sur 5 ans à compter de l'exercice suivant leur activation, tandis que les frais de maquettage s'amortissent sur 3 ans selon le même principe.

	<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>	Variation
Frais Recherche et développement	3 668 591 €	3 282 982 €	385 609 €
Frais de maquettage	148 039 €	113 076 €	34 963 €
<u>total</u>	<u>3 816 630 €</u>	<u>3 396 058 €</u>	420 572 €

Amortissements cumulés 31/12/2019	-2 777 042 €	-2 468 392 €
-----------------------------------	--------------	--------------

Valeur Nette comptable 31/12/2019	1 039 588 €	927 666 €
-----------------------------------	--------------------	------------------

Amortissements prévisionnels

année 2020	329 438 €
année 2021	268 034 €
année 2022	224 247 €
année 2023	140 961 €
année 2024	76 908 €

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le tableau ci après reprend les durées usuelles d'amortissement pratiquées par la société :

Mode Linéaire

Frais de Recherche & développements	5 ans
Frais de Maquettage	3 ans
Matériels et Outillages Neuf	3 à 5 ans
Matériels et Outillages Occasion	1 à 3 ans
Travaux d'aménagements	8 à 10 ans
Mobilier de bureau	4 à 8 ans
Matériel informatique	2 à 4 ans
Matériel de transport neuf	5 ans

Immobilisations financières :

	31/12/2019	31/12/2018	Variation
PARTICIP.SUBST.DISTRIBUTION	7 500 €	7 500 €	0 €
PARTICIP.SUBST.SERVICES	7 500 €	7 500 €	0 €
PARTICIP. SENIORALIS	158 800 €	40 000 €	118 800 €renv.1
ACTIONS	50 €	50 €	0 €
DEPOT GARANTIE BAIL MONTROUGE	27 500 €	24 588 €	2 912 €renv.2
DEPOTS DE GARANTIE BPI FINA	44 500 €	44 500 €	0 €
	245 850 €	124 138 €	
PROVISION 100 % SUBST DISTRIBUTION	-7 500 €	-7 500 €	

renv1 : augmentation participation dans la société SENIORALIS 120.000 euros et cession de titres pour 1.200 euros

renv2 : augmentation dépôt de garantie Montrouge

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.

Compte tenu du taux de rotation des stocks et de son absence d'obsolescence, il n'y a pas lieu de comptabiliser de provision pour dépréciation de stock au 31/12/2019.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

La Société détenait depuis 2009 une créance globale de 259.136 euros TTC sur un tiers, créance qui se décomposait en :

- Avances Fournisseurs sur livraisons futures à hauteur de 216.813 euros
- Créances sur ventes de marchandises à hauteur de 42.323 euros TTC, soit 35.323 euros HT

Cette créance intégralement provisionnée dans les comptes de l'exercice clos au 31/12/2018, est devenue irrécouvrable au cours de l'exercice 2019, nous avons passé en charges exceptionnelles la somme de **181.282 euros**. Nous avons passée sur les années antérieures une provision à hauteur de **216.813 euros**, que nous avons intégralement reprise au résultat exceptionnel de l'exercice clos au 31/12/2019.

La perte de la créance sur avance fournisseur est enregistrée en charge d'exploitation tandis que la reprise de la provision sur cette créance est enregistrée en produits exceptionnels.

S'agissant des autres créances, et notamment celles concernant des clients particuliers, une analyse individuelle a été menée en fonction de leur antériorité et des actions de recouvrement en cours.

La couverture globale des créances clients en risque de non recouvrement s'élève à **33.066 euros**, dont 20.369 euros concerne la filiale à 100 % d'Ordissimo, la Sarl Substantiel Distribution.

Autres Créances

	<u>total Brut</u>	<u>Provision</u>
Engagement auprès du Factor	439 200 €	
Fournisseurs débiteurs	75 875 €	
Avance intragroupe		
Auprès de Substantiel Services	54 324 €	
Auprès de Substantiel Distribution (*)	12 479 €	-10 479 €
avance au personnel	3 650 €	
Etat	193 291 €	
aut.Produits a recevoir	244 621 €	
	1 023 440 €	-10 479 €
<hr/>		
Autres créances nettes au 31/12/2019	1 012 961 €	

(*) L'activité de la filiale Substantiel Distribution a été relancée en début d'année 2020 sous la nouvelle dénomination sociale d'ORDISSIMO Finances

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Provision pour Risques et Charges

La société propose à ses clients particuliers des garanties complémentaires à la garantie légale du constructeur sur le matériel, ainsi que différents contrats d'assistance téléphonique en cas de panne.

Ces services sont commercialisés sous la marque "Infopass" et donnent lieu à la constitution d'une provision pour charge destinée à couvrir le risque statistique d'intervention en "Service Après-Vente" (SAV) par la société, cette dernière étant calculée sur l'estimation du coût des contrats SAV (Argent, Or, Platine) nouveaux signés sur l'exercice.

Les ventes de ces services étant relativement stables, la variation de la provision est faible et entraîne une reprise de **1.572 euros** sur l'exercice 2019 et porte la provision pour Garantie donnée à **7.693 euros**.

Disponibilités

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

La société a recours à un organisme d'affacturage pour financer son activité aux conditions financières suivantes :

- Commission de financement : Taux Euribor 3 mois + 1,20 %
- Commission d'affacturage avec assurance crédit à 0,35 % (variable selon Chiffre d'Affaires de la société et la taille moyenne des factures financées)
- Montant du fonds de Garantie fixé à 10 % du montant des factures financées avec un minimum de 20.000 euros.

Les factures cédées sont garanties par le Factor dans la limite des plafonds contractuels autorisés en fonction de débiteurs.

Tableau des emprunts et avance BPI :

<u>Garantie</u>	<u>Taux</u> <u>TEG</u>	<u>Emprunts</u> <u>à l'origine</u>	<u>dettes</u> <u>31/12/2019</u>	<u>dettes</u> <u>moins 1 an</u>	<u>dettes de</u> <u>1 à 5ans</u>	<u>dettes</u> <u>> 5 ans</u>
prêt Véhicule Cactus	3,02%	11 583 €	1 762 €	1 762 €	0 €	0 €
Crédit BP innovation	2,06%	200 000 €	64 854 €	40 793 €	24 061 €	0 €
Prêt rachat titre Renv 1	1,04%	388 150 €	165 035 €	78 617 €	86 418 €	0 €
Intérêts courus			44 €	44 €	0 €	
emprunts		599 733 €	231 695 €	121 216 €	110 479 €	0 €
Avance OSEO/BPI						
Prêt OSEO International	4,55%	100 000 €	0 €		0 €	0 €
Prêt OSEO A 130	0%	250 000 €	25 000 €	25 000 €	0 €	0 €
Prêt BPI Innovat.Renv.2	0%	550 000 €	550 000 €	110 000 €	440 000 €	0 €
Prêt BPI Innovat.Renv.3	3,50%	750 000 €	750 000 €		600 000 €	150 000 €
Prêt BPI Assur. export renv.4	0%	195 635 €	195 635 €	0 €	63 999 €	131 636 €
avances OSEO/BPI		1 845 635 €	1 520 635 €		1 103 999 €	281 636 €

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

renv.1 : Cautions solidaires à hauteur de 155.260 euros chacune prolongée de 24 mois suivant l'échéance théorique du Prêt de Messieurs Alexandre Vielle, Brice Delmotte et Christophe Berly de Buigne

renv.2 : Prêt à taux zéro pour l'innovation accordée par BPI sur 20 trimestres.

renv.3 : Prêt financement immatériel et innovation au taux de 3,96 % mode de remboursement 8 trimestres de différés d'amortissement de capital, suivi de 20 versements trimestriels garantie de 37.500 euros,

renv.4: Prêt BPI assurance export a rembourser à partir de l'année 4 jusqu'à l'année 8.

Il n'y a pas d'autres garanties données ou reçues en dehors de celle adossée au crédit bancaire ci-dessus.

Remunération des Dirigeants (hors attribution d'instruments de capital)

En application de l'article 531-3 du Plan Comptable Général, sont à considérer comme dirigeants sociaux d'une SAS les mandataires sociaux Président et Directeurs Généraux ;

Les rémunérations des dirigeants d'Ordissimo comptabilisées en charge au cours de l'année pour le premier semestre 2019 mentionnés en euros sont les suivantes :

	<u>Fonction</u>	<u>Rémunération brute</u>
Alexandre Vielle	Président	74.040 euros
Brice Delmotte	Administrateur	72.000 euros
Christophe Berly de Buigne	Administrateur	44.247 euros

Effectifs salariés et Engagements retraite :

La société ORDISSIMO comptait en 2019 un effectif moyen de 17 salariés dont 7 cadres et 10 employés.

Les engagements pour retraite correspondent aux droits acquis pour les salariés présents au 31/12/2019 et résultent d'un calcul actuariel.

Ils sont théoriquement basés sur l'utilisation des tables de mortalité, des salariés, de l'ancienneté, des taux de turn-over par tranche d'âge, d'un taux d'actualisation et d'un taux de revalorisation des salaires.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les paramètres suivants ont été retenus pour procéder à cette évaluation :

- Méthode de calcul " Rétrospective prorata temporis"
- Table de mortalité Insee 2012-2014 (donnée provisoire)
- Départ des salariés à leur initiative à 62 ans.
- Augmentation annuelle des salaires constante de 2%
- Taux de rotation retenu de 10% dégressif, jusqu'à 50 ans
- Taux d'actualisation de la dette probable fixé à 2% par an

Conformément à la recommandation n°2013-02 de l'ANC (Autorité de Normalisation Comptable) et des dernières évolutions de la Norme Internationale IAS 9, le montant de la dette actuarielle résultant de ces engagements s'élève au 31/12/2019 à **91.707 euros**.

Déficit reportable en avant :

La société ORDISSIMO conserve au 31/12/2019 un Déficit Fiscal reportable et imputable sur ses bénéfices futurs de **2.118.067 euros**.

Dans l'hypothèse où ce déficit était imputé sur des bénéfices futurs taxés au taux marginal de 25% l'économie future sur les impôts des sociétés peut être évaluée à **529.517 euros**.

Crédit d'impôt innovation et Crédit d'impôt recherche :

La société a comptabilisé un Crédit d'impôt Innovation pour un montant de **70.675 euros** en fonction des différents développements menés sur ses technologies au cours de la période.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	3 396 058		420 572			3 816 630
Autres	5 279					5 279
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 401 337		420 572			3 821 909
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels	11 235		7 018			18 253
Instal., agencement, aménagement divers	80 004		16 434			96 438
Matériel de transport	31 421		16 390			47 811
Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 839		5 725			33 564
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150 499		45 567			196 066
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	55 000		120 000		1 200	173 800
Autres titres immobilisés	50					50
Prêts et autres immobilisations financières	69 088		16 547		13 635	72 000
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	124 138		136 547		14 835	245 850
TOTAL	3 675 974		602 686		14 835	4 263 825

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	2 468 393	308 649		2 777 042
Autres	3 114			3 114
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 471 507	308 649		2 780 157
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	5 544	1 876		7 420
Autres Instal., agencement, aménagement divers	46 940	7 678		54 618
Matériel de transport	9 951	8 654		18 605
Matériel de bureau, mobilier	23 594	2 511		26 105
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 029	20 719		106 747
TOTAL	2 557 536	329 368		2 886 904

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
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 Agencet 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							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	9 264		1 572	7 693
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 264		1 572	7 693
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	7 500			7 500
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	70 690	4 664	42 288	33 066
	Autres	249 861	3 752	216 813	36 800
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	328 051	8 416	259 101	77 367
TOTAL GENERAL		337 315	8 416	260 673	85 059
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		4 664 3 752	43 860 216 813		
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.					

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 215 597	1 181 136	34 461	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	1 215 597	1 181 136	34 461	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

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			
	Autres immobilisations financières	72 000		72 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	215 619	215 619	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	150	150	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	74 266	74 266	
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 536	115 536	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 489	3 489	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	829 999	829 999	
	Charges constatées d'avances	44 089	44 089	
TOTAL DES CREANCES		1 355 149	1 283 149	72 000
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 231	1 231		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	231 695	121 215	110 480	
	Emprunts et dettes financières divers	9 050		9 050	
	Fournisseurs et comptes rattachés	700 699	700 699		
	Personnel et comptes rattachés	98 940	98 940		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 974	64 974		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 132	92 132		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 331	16 331		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	25 154	25 154		
	Autres dettes	81 354	81 354		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 321 561	1 202 031	119 530	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		120 712			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		25 154			

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			44 089
Prestataires France avance 2020		4 100	
Loyer parking avance 2020		2 480	
Assurance avance 2020		1 708	
Cotisation GENFA avance		860	
Excédent de versement taxe CVAE 2019		9 109	
Prestataire étranger avance 2019		13 332	
Euroland avce 2020		12 500	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			44 089

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		282 679
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	34 569	34 569
Autres créances <i>ETAT, PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 489 244 621	248 110

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		146 303
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS SUR CPT COURT</i>	1 450	1 450
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES</i>	56 528	56 528
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC SUR CONGES A PAYER</i> <i>ETAT, CHARGES A PAYER</i>	50 764 20 306 11 057	82 127
Autres dettes <i>CLIENTS ,RAB,REM,AV.A ACCORDER</i>	6 199	6 199

ANNEXE - Élément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		216 872
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS EXCEPT.GESTION</i>	59	59
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP.PROV.DEBITEURS DIVERS</i>	216 813	216 813
Total des charges exceptionnelles		181 514
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>*AMENDES NON DEDUCTIBLES</i> <i>AUTRES CHARGES EXCEPT. GESTION</i>	231 181 282	181 514
Résultat exceptionnel		35 358

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautions personnelles M. Alexandre Vielle			155 260
Cautions personnelles M. Brice Delmotte			155 260
Cautions personnelles M. Christophe Berly de Buigne			155 260
Emprunt Banque Populaire Rives de Paris		465 780	
		465 780	465 780
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Cf. état Engagements financiers - Autres engagements			
Montant financé au 31/12/2017 dans le cadre des encours garanties.			
Total des engagements financiers (1)		465 780	465 780
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Cautions solidaires de Messieurs Alexandre Vielle, Brice Delmotte et Christophe Berly de Buigne, à hauteur de 155 260 euros chacune prolongée de 24 mois suivant l'échéance théorique du Prêt onseni par la Banque Populaire Rives de Paris et finançant le rachat des titres Ordissimo (En cours du Prêt **165 035 €** au 31/12/2019).

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 422 200,00	0,2500	355 550,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 422 200,00	0,4414	627 803,75

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		7	
	Professions intermédiaires			
	Employés		10	
	Ouvriers			
	TOTAL		17	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	627 804				627 804
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 059 441				6 059 441
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	6 742				6 742
Report à nouveau	(379 857)	(129 348)			(509 205)
Résultat de l'exercice	(129 348)	129 348		(1 043 375)	(1 043 375)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 185 782			(1 043 375)	5 142 408

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 6 185 782

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 6 185 782

² 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 (1 043 375)

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

	Capital	Capitaux propres	Q. part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SUBSTANTIEL SERVICES	7 500	(44 989)	100,00	7 500	7 500
SUBSTANTIEL DISTRIBUTION	7 500	(32 889)	100,00	7 500	
2. Participations (10 à 50 %)					
SENIORALIS	99 600	728 086	39,00	158 800	158 800
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SUBSTANTIEL SERVICES	54 324		22 748	(22 986)	
SUBSTANTIEL DISTRIBUTION	12 480			7 664	
2. Participations (10 à 50 %)					
SENIORALIS			1 022 063	93 160	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Substantiel Distribution : Titres dépréciés à 100 % car la filiale n'a plus d'activité

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	1 369 421	17,13	1 110 938	11,29	258 483	23,27
Frais de développement	1 039 588	13,01	927 665	9,43	111 923	12,06
203000 FRAIS DE DEVELOPPEMENT	3 816 630	47,75	3 396 058	34,52	420 572	12,38
280300 AMORT.FRAIS DEVELOPPEMENT	(2 777 042)	-34,75	(2 468 393)	-25,09	(308 649)	-12,50
Concessions brevets et droits similaires	2 165	0,03	2 165	0,02		
205000 BREVET,S,LICENCES,MARQUES	2 165	0,03	2 165	0,02		
205100 LOGICIELS	3 114	0,04	3 114	0,03		
280510 AMORT.CONCESSIONS BREV	(3 114)	-0,04	(3 114)	-0,03		
Installations techniques, matériel et outillage	10 833	0,14	5 691	0,06	5 142	90,35
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTR.	18 253	0,23	11 235	0,11	7 018	62,47
281500 AMORT.MAT.OUTILL.INDUSTRIELS	(7 420)	-0,09	(5 544)	-0,06	(1 876)	-33,84
Autres immobilisations corporelles	78 486	0,98	58 779	0,60	19 706	33,53
218100 INSTALLATION GENERALE AMENAG.	96 438	1,21	80 004	0,81	16 434	20,54
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	47 811	0,60	31 421	0,32	16 390	52,16
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	27 244	0,34	21 519	0,22	5 725	26,60
218400 MOBILIER	6 320	0,08	6 320	0,06		
281810 AMORT.AUTRES INST.GENERALES	(54 618)	-0,68	(46 940)	-0,48	(7 678)	-16,36
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(18 605)	-0,23	(9 951)	-0,10	(8 654)	-86,97
281830 AMORT.MAT.BUR.ET INFORMATIQUE	(21 131)	-0,26	(19 035)	-0,19	(2 096)	-11,01
281840 AMORTISSEMENT DU MOBILIER	(4 974)	-0,06	(4 559)	-0,05	(415)	-9,09
Autres participations	166 300	2,08	47 500	0,48	118 800	250,11
261101 PARTICIP.SUBST.DISTRIBUTION	7 500	0,09	7 500	0,08		
261102 PARTICIP.SUBST.SERVICES	7 500	0,09	7 500	0,08		
261103 PARTICIP. SENIORALIS	158 800	1,99	40 000	0,41	118 800	297,00
296100 PROV.DEP.TITRES PARTICIPATION	(7 500)	-0,09	(7 500)	-0,08		
Autres titres immobilisés	50		50			
271100 ACTIONS	50		50			
Autres immobilisations financières	72 000	0,90	69 088	0,70	2 912	4,22
275070 DEPOT GARANTIE BAIL MONTROUGE	27 500	0,34	24 588	0,25	2 912	11,84
275072 DEPOTS DE GARANTIE BPI FINANCT	44 500	0,56	44 500	0,45		
TOTAL III - Actif Circulant NET	6 622 875	82,87	8 727 688	88,71	(2 104 813)	-24,12
Marchandises	1 215 597	15,21	1 181 136	12,01	34 461	2,92
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	1 215 597	15,21	1 181 136	12,01	34 461	2,92
Créances clients et comptes rattachés	182 553	2,28	666 480	6,77	(483 928)	-72,61
041D Collectif clients débiteurs	180 606	2,26	688 865	7,00	(508 259)	-73,78
411002 CLIENTS AVANCE ET ACOMPTES	444	0,01	398		46	11,56
418100 CLIENTS FACTURES A ET ABLIR	34 569	0,43	47 907	0,49	(13 338)	-27,84
491000 PROV.DEPREC.COMPTES CLIENTS	(33 066)	-0,41	(70 690)	-0,72	37 624	53,22
Autres créances	1 012 962	12,67	1 375 003	13,98	(362 041)	-26,33
040D Collectif fournisseurs débiteurs	75 875	0,95	235 615	2,39	(159 740)	-67,80
409800 AVOIRS A RECEVOIR			1 800	0,02	(1 800)	-100,00
425000 AVANCE SALARIE	150				150	
425100 AVANCES SALAIRE MOARES JOSE			1 113	0,01	(1 113)	-100,00
444000 ETAT,IMPOT SUR LES BENEFICES	74 266	0,93	80 019	0,81	(5 753)	-7,19
445602 TVA SUR IMMOBILISATIONS						-100,00
445606 TVA SUR AUTRES BIENS.SERVICES	92 323	1,16	92 655	0,94	(333)	-0,36

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
445701	TVA COLLECTEE	12 721	0,16			12 721	
445806	TVA SUR FACTURES A RECEVOIR	6 050	0,08	5 920	0,06	130	2,20
445807	TVA SUR FACTURES A ETABLIR	628	0,01	9 264	0,09	(8 635)	-93,22
445860	FACTURES NON PARVENUES	3 814	0,05	2 831	0,03	983	34,71
448700	ETAT,PRODUITS A RECEVOIR	3 489	0,04	3 489	0,04		
451001	COMPTE COURANT SENIORALIS			29 304	0,30	(29 304)	-100,00
467006	NATIXIS SUBST INDISPO PARIS	190		190			
467010	NATIXIS FACTOR FRANCE	5 340	0,07	770 505	7,83	(765 166)	-99,31
467011	NATIXIS FDS.GARANT-FRANCE	345 935	4,33	238 401	2,42	107 535	45,11
467012	NATIXIS FACTOR EXPORT	24 051	0,30			24 051	
467013	NATIXIS FDS-GARANT-EXPORT	19 780	0,25	7 000	0,07	12 780	182,57
467014	NATIXIS RESERVE N4	43 904	0,55	66 729	0,68	(22 825)	-34,21
467015	SUBSTANTIEL DISTRIBUTION	12 480	0,16	10 480	0,11	2 000	19,08
467016	SUBSTANTIEL SERVICES	54 324	0,68	46 758	0,48	7 566	16,18
467023	NDF VACCARO PATRICK			91		(91)	-100,00
467035	NDF GROBNER/MORAES J	3 500	0,04	129		3 371	N/S
468700	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	244 621	3,06			244 621	
496000	PROV.DEPREC.DEBITEURS DIVERS	(10 479)	-0,13	(227 292)	-2,31	216 813	95,39
Valeurs mobilières de placement		36 650	0,46	33 303	0,34	3 348	10,05
511200	ENCAISSEMENT S CLIENT S CIEL	29 389	0,37	25 827	0,26	3 562	13,79
503101	ACTIONS ORDISSIMO	33 583	0,42	30 045	0,31	3 538	11,78
590300	PROVIS.DEP. ACTION ORDISSIMO	(4 799)	-0,06	(1 047)	-0,01	(3 752)	-358,29
590800	PROVISION DEP. CPTE CIEL	(21 522)	-0,27	(21 522)	-0,22		
Disponibilités		4 131 023	51,69	5 414 086	55,03	(1 283 063)	-23,70
511201	ENCAISST REMISE FACTOR SELLSY	98		658 302	6,69	(658 204)	-99,99
511203	ENCAISST REMISE CHQ SELLSY			50		(50)	-100,00
511208	ENCAISST REM AMAZON SELLSY	816	0,01	159		657	412,31
512000	STE GLE 20082412 EBICS	6 597	0,08	724	0,01	5 873	811,46
512300	BPRP 21216195818	3 934 593	49,23	4 395 345	44,67	(460 753)	-10,48
512305	BANQUE POPULAIRE CPTE USD			276 832	2,81	(276 832)	-100,00
512400	BANQUE UK	108 923	1,36			108 923	
512500	S.GLE SUISSE 78032047	18 992	0,24	18 290	0,19	702	3,84
512600	COMPTE PAYPAL	30 641	0,38	24 183	0,25	6 458	26,70
512700	RETENUE GARANTIE OSEO	5 000	0,06	5 000	0,05		
512800	BANQUE BOURSE DIRECTE	16 238	0,20	19 955	0,20	(3 717)	-18,63
530000	CAISSE	9 126	0,11	15 246	0,15	(6 121)	-40,14
Charges constatées d'avance		44 089	0,55	57 681	0,59	(13 591)	-23,56
486100	CHARGES D'EXPL.CONST.D'AVANCE	44 089	0,55	57 681	0,59	(13 591)	-23,56
TOTAL DUBILAN ACTIF		7 992 296	100,00	9 838 627	100,00	(1 846 330)	-18,77

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	5 142 408	64,34	6 185 782	62,87	(1 043 375)	-16,87
Capital Social ou individuel	627 804	7,86	627 804	6,38		
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	627 804	7,86	627 804	6,38		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 059 441	75,82	6 059 441	61,59		
104100 PRIMES D'EMISSION	6 059 441	75,82	6 059 441	61,59		
Réserve légale	1 000	0,01	1 000	0,01		
106100 RESERVE LEGALE	1 000	0,01	1 000	0,01		
Autres réserves	6 742	0,08	6 742	0,07		
106800 AUTRES RESERVES	6 742	0,08	6 742	0,07		
Report à nouveau	(509 205)	-6,37	(379 857)	-3,86	(129 348)	-34,05
119000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT.	(509 205)	-6,37	(379 857)	-3,86	(129 348)	-34,05
Résultat de l'exercice	(1 043 375)	-13,05	(129 348)	-1,31	(914 027)	-706,64
TOTAL II - Autres fonds propres	1 520 635	19,03	1 390 000	14,13	130 635	9,40
Avances conditionnées	1 520 635	19,03	1 390 000	14,13	130 635	9,40
167410 PRET OSEO CCTR A1306002Z	25 000	0,31	75 000	0,76	(50 000)	-66,67
167600 PRET OSEO DEV.INTERNATIONAL			15 000	0,15	(15 000)	-100,00
165500 RETENUE GARANTIE BPI FINANCEMT	195 635	2,45			195 635	
167610 PRET OSEO INNOVATION TX ZERO	550 000	6,88	550 000	5,59		
167620 PRET OSEO 750 KE	750 000	9,38	750 000	7,62		
TOTAL III - Total des Provisions	7 693	0,10	9 264	0,09	(1 572)	-16,96
Provisions pour risques	7 693	0,10	9 264	0,09	(1 572)	-16,96
151200 PROVISIONS GARANTIES CLIENTS	7 693	0,10	9 264	0,09	(1 572)	-16,96
TOTAL IV - Total des dettes	1 321 561	16,54	2 253 580	22,91	(932 019)	-41,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	232 927	2,91	353 513	3,59	(120 587)	-34,11
168840 INTERETS C.N.E. 08701939	44		69		(24)	-35,20
164052 EMPRUNT BP POP 388150 €TITRES	165 035	2,06	242 560	2,47	(77 524)	-31,96
164500 CREDIT INNOVATION BPRP	64 854	0,81	105 080	1,07	(40 226)	-38,28
164501 EMPRUNT CITROEN CACTUS BPRIVES	1 762	0,02	4 724	0,05	(2 962)	-62,70
511202 REMISE CB SELLSY			95		(95)	-100,00
511204 REMISE VIREMENT SELLSY	245		466		(221)	-47,43
512301 BPRP 21210735942	986	0,01	521	0,01	465	89,36
Emprunts et dettes financières divers	34 204	0,43	41 302	0,42	(7 098)	-17,19
165000 DEPOT & CAUTIONNEMENT RECUS	9 050	0,11	12 230	0,12	(3 180)	-26,00
455001 C/C VIELLE ALEXANDRE	53		518	0,01	(465)	-89,75
455002 C/C BERLY DE BUIGNE CHRISTOPHE	16 997	0,21	13 474	0,14	3 524	26,15
455003 C/C DELMOTTE BRICE	6 184	0,08	7 712	0,08	(1 528)	-19,81
455004 C/C COURANT VIELLE JULIEN	470	0,01	470			
455860 INTERETS COURUS SUR CPT COURT	1 450	0,02	6 899	0,07	(5 449)	-78,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	700 699	8,77	1 075 730	10,93	(375 031)	-34,86
040C Collectif fournisseurs créditeurs	644 171	8,06	1 004 210	10,21	(360 039)	-35,85
408100 FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	56 528	0,71	71 520	0,73	(14 992)	-20,96
Dettes fiscales et sociales	272 378	3,41	437 698	4,45	(165 321)	-37,77
421000 REMUNERATIONS DUES ESPAGNE	2 282	0,03	2 810	0,03	(528)	-18,78

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
421003	REMUNERATIONS DUES MARS	813	0,01			813	
421012	REMUNERATIONS DUES DECEMBRE	44 694	0,56	58 999	0,60	(14 305)	-24,25
425100	AVANCES SALAIRE MOARES JOSE	387				387	
428210	PERSONNEL CONGES A PAYER	50 764	0,64	48 208	0,49	2 556	5,30
431000	URSSAF	29 258	0,37	34 009	0,35	(4 751)	-13,97
431111	SECU SOCIALE ESPAGNE	4 590	0,06	1 128	0,01	3 462	306,91
437200	CAISSE RETRAITE ABELIO	9 520	0,12	10 308	0,10	(788)	-7,64
437202	CAISSE PREVOYANCE MEDERIC	1 301	0,02	3 876	0,04	(2 575)	-66,44
438200	CHARGES SOC SUR CONGES A PAYER	20 306	0,25	20 247	0,21	58	0,29
442100	RETENUE A LA SOURCE	5 274	0,07			5 274	
445501	TVA A DECAISSER	92 132	1,15	240 051	2,44	(147 919)	-61,62
445701	TVA COLLECTEE			2 014	0,02	(2 014)	-100,00
448600	ET AT, CHARGES A PAYER	11 057	0,14	16 049	0,16	(4 992)	-31,10
Autres dettes		81 354	1,02	345 337	3,51	(263 983)	-76,44
041C	Collectif clients créditeurs	59 842	0,75	201 480	2,05	(141 638)	-70,30
419800	CLIENTS ,RAB,REM,AV.A ACCORDER	6 199	0,08	127 633	1,30	(121 434)	-95,14
467012	NATIXIS FACTOR EXPORT			3 659	0,04	(3 659)	-100,00
467040	NOTE DE FRAIS JEGOU GREGORY			404		(404)	-100,00
467041	NDF AURELIE ARCHAS			326		(326)	-100,00
467300	FRAIS AMERICAN EXPRESS	15 313	0,19	11 836	0,12	3 478	29,38
TOTAL DUBILAN PASSIF		7 992 296	100,00	9 838 627	100,00	(1 846 330)	-18,77

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3 961 174	<i>122,66</i>	4 730 625	<i>108,81</i>	(769 451)	<i>-16,27</i>
Ventes de marchandises	2 721 731	<i>84,28</i>	3 865 286	<i>88,90</i>	(1 143 555)	<i>-29,59</i>
Ventes de marchandises FRANCE	2 382 364	<i>73,77</i>	3 756 990	<i>86,41</i>	(1 374 626)	<i>-36,59</i>
707000 VENTES FRANCE	2 649 212	<i>82,04</i>	3 741 575	<i>86,06</i>	(1 092 363)	<i>-29,20</i>
707001 VENTES MARCHANDISES (FR TV	(11 772)	<i>-0,36</i>	11 870	<i>0,27</i>	(23 642)	<i>-199,17</i>
707150 VENTES LIVRES 5.5 %	16 546	<i>0,51</i>	39 055	<i>0,90</i>	(22 509)	<i>-57,63</i>
709700 REMISES QUANTITATIVES TFI TELE	(39 817)	<i>-1,23</i>	(35 509)	<i>-0,82</i>	(4 307)	<i>-12,13</i>
709701 REMISES SUR VENTES	(231 805)	<i>-7,18</i>			(231 805)	
Ventes de marchandises EXPORT	339 366	<i>10,51</i>	108 295	<i>2,49</i>	231 071	<i>213,37</i>
707500 VENTES CEE	191 260	<i>5,92</i>	86 458	<i>1,99</i>	104 802	<i>121,22</i>
707511 VENTES SUISSE TVA EXO	1 025	<i>0,03</i>	1 787	<i>0,04</i>	(762)	<i>-42,65</i>
707540 VENTES UK	147 081	<i>4,55</i>	20 050	<i>0,46</i>	127 032	<i>633,59</i>
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	507 629	<i>15,72</i>	482 453	<i>11,10</i>	25 176	<i>5,22</i>
Production vendue Services FRANCE	117 093	<i>3,63</i>	78 749	<i>1,81</i>	38 344	<i>48,69</i>
706000 P.S DIVERSES ET REMISES CCIALE	26 840	<i>0,83</i>	(33 024)	<i>-0,76</i>	59 863	<i>181,27</i>
706300 P.S CRITEO	11 339	<i>0,35</i>	14 000	<i>0,32</i>	(2 661)	<i>-19,01</i>
708000 PRESTATIONS DIVERSES	4 721	<i>0,15</i>	(1 095)	<i>-0,03</i>	5 816	<i>531,23</i>
708020 LOCATION L.GAMBETTA SOUMISES	52 763	<i>1,63</i>	66 285	<i>1,52</i>	(13 523)	<i>-20,40</i>
708021 LOCATION L.GAMBETTA NON SOUMIS	7 800	<i>0,24</i>	7 800	<i>0,18</i>		
708100 PORTS FACTURES FRANCE	774	<i>0,02</i>	2 108	<i>0,05</i>	(1 334)	<i>-63,27</i>
708200 PREST. DIVERSES & INFOPASS	6 618	<i>0,20</i>	15 311	<i>0,35</i>	(8 693)	<i>-56,78</i>
708300 LOCATIONS DIVERSES	(50)				(50)	
708500 PORTS FACTURES CEE	6 288	<i>0,19</i>	7 364	<i>0,17</i>	(1 075)	<i>-14,60</i>
Production vendue Services EXPORT	390 536	<i>12,09</i>	403 704	<i>9,29</i>	(13 168)	<i>-3,26</i>
706500 P.S GOOGLE ADSENSE	384 103	<i>11,89</i>	398 895	<i>9,17</i>	(14 792)	<i>-3,71</i>
706501 P.S TABOOLA UK	6 413	<i>0,20</i>	4 451	<i>0,10</i>	1 962	<i>44,09</i>
708510 PORTS FACTURES EXO CEE	19		358	<i>0,01</i>	(338)	<i>-94,64</i>
Montant net du chiffre d'affaires	3 229 360	<i>100,00</i>	4 347 738	<i>100,00</i>	(1 118 379)	<i>-25,72</i>
Production immobilisée	420 572	<i>13,02</i>	358 520	<i>8,25</i>	62 052	<i>17,31</i>
721000 PRODUCT.IMMOBILISATIONS INCORP	420 572	<i>13,02</i>	358 520	<i>8,25</i>	62 052	<i>17,31</i>
Subventions d'exploitation	15 500	<i>0,48</i>	386	<i>0,01</i>	15 114	<i>N/S</i>
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	15 500	<i>0,48</i>	386	<i>0,01</i>	15 114	<i>N/S</i>
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	293 753	<i>9,10</i>	23 400	<i>0,54</i>	270 352	<i>N/S</i>
781520 REPRISE PROV.POUR GARANTIES	1 572	<i>0,05</i>	1 456	<i>0,03</i>	116	<i>7,97</i>
781740 REPRISE PROVISION CLIENTS	42 288	<i>1,31</i>	19 849	<i>0,46</i>	22 439	<i>113,04</i>
791000 TRANS.CHARGES EXCLUS DE LA VA	249 893	<i>7,74</i>	2 095	<i>0,05</i>	247 798	<i>N/S</i>
Autres produits d'exploitation	1 990	<i>0,06</i>	581	<i>0,01</i>	1 409	<i>242,67</i>
758000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	1 990	<i>0,06</i>	581	<i>0,01</i>	1 409	<i>242,67</i>
Total des charges d'exploitation	5 115 497	<i>158,41</i>	4 766 817	<i>109,64</i>	348 679	<i>7,31</i>
Achats de marchandises	1 904 821	<i>58,98</i>	2 687 716	<i>61,82</i>	(782 895)	<i>-29,13</i>
607100 ACHATS MARCHANDISES	83 314	<i>2,58</i>	114 126	<i>2,62</i>	(30 812)	<i>-27,00</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
607500	ACHATS MARCH.IMPORT	1 486 056	46,02	2 548 907	58,63	(1 062 851)	-41,70
607510	ACHATS MARCH.CEE	335 451	10,39	24 059	0,55	311 391	N/S
607520	FRAIS ACCESSOIRES IMPORTATION			624	0,01	(624)	-100,00
Variation de stocks de marchandises		(34 461)	-1,07	(745 011)	-17,14	710 550	95,37
603700	VARIATION STOCKS MARCHANDISES	(34 461)	-1,07	(745 011)	-17,14	710 550	95,37
Achats de matières premières et autres appro.		187	0,01	2 276	0,05	(2 089)	-91,78
602600	EMBALLAGES	187	0,01	2 276	0,05	(2 089)	-91,78
Autres achats et charges externes		1 842 927	57,07	1 416 175	32,57	426 751	30,13
604000	PRESTATAIRES FRANCE	129 045	4,00	172 931	3,98	(43 887)	-25,38
604100	PRESTATAIRES R ET D	151 300	4,69	64 587	1,49	86 713	134,26
604200	PRESTATAIRES COMMUNAUTES	32 741	1,01	27 500	0,63	5 241	19,06
604300	PRESTATAIRES EDITIONS	13 653	0,42	17 578	0,40	(3 925)	-22,33
604500	PRESTATAIRES HORS CEE	76 001	2,35	57 785	1,33	18 215	31,52
604510	PRESTATAIRES CEE	31 263	0,97	25 416	0,58	5 847	23,01
604511	PRESTATAIRES ALLEMAGNE	55 590	1,72			55 590	
604512	PRESTATAIRES ITALIE	29 169	0,90			29 169	
606110	ELECTRICITE	11 353	0,35	13 690	0,31	(2 337)	-17,07
606120	EAU	877	0,03	954	0,02	(77)	-8,04
606300	PETIT OUTILLAGE	1 501	0,05	1 778	0,04	(277)	-15,59
606400	FOURNIT.ET PETIT MAT.BUREAU	16 463	0,51	3 363	0,08	13 101	389,57
611000	NETTOYAGE LOCAUX	11 056	0,34	10 787	0,25	269	2,49
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	124 530	3,86	110 757	2,55	13 774	12,44
613201	LOCATIONS PARKING MONTROUGE	2 460	0,08	2 480	0,06	(20)	-0,81
613300	LOC ALLEMAGNE	2 470	0,08	2 190	0,05	280	12,79
613500	LOCATIONS MOBILIERES	693	0,02	693	0,02		
613514	LOC.BNP MAT MISE SOUS PLI	1 500	0,05	1 500	0,03		
613520	LOC.MAT.TRANSP.-6MOIS	183	0,01	225	0,01	(42)	-18,52
615510	ENTR.REP.MATERIEL OUTILLAGE	30				30	
615520	ENTR.REP.MATERIEL DE TRANSPORT	326	0,01	1 455	0,03	(1 130)	-77,63
615600	MAINTENANCE	483	0,01	(1 573)	-0,04	2 056	130,67
615601	LOCATION ALARME VERISURE	835	0,03	715	0,02	119	16,67
616000	MMA ASS.VEHICULES	4 340	0,13	5 130	0,12	(790)	-15,40
616100	MMA ASS.MULTIRISQUES	4 248	0,13	4 122	0,09	126	3,06
616110	ASSURANCE EMPRUNT	2 829	0,09	1 625	0,04	1 204	74,08
616700	ASSURANCE COFACE/BPI			1 850	0,04	(1 850)	-100,00
618100	DOCUMENTATION GENERALE	348	0,01	451	0,01	(104)	-22,95
622500	REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	24 855	0,77	25 149	0,58	(294)	-1,17
622600	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	46 057	1,43	36 380	0,84	9 677	26,60
622601	HONORAIRE T AS ESPAGNE	4 277	0,13			4 277	
622610	HONORAIRES AVOCATS JURIDIQUE	15 960	0,49	9 856	0,23	6 105	61,94
622615	HONORAIRES COMMISSAIRE AU CPT	15 300	0,47	15 000	0,35	300	2,00
622630	HONORAIRES DIVERS	10 000	0,31	28 791	0,66	(18 791)	-65,27
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	6 050	0,19	12		6 038	N/S
623000	PUBLICITE HORS CAMPAGNE TV	103 426	3,20	36 400	0,84	67 026	184,14
623002	WEBMARKETING	85 454	2,65	92 501	2,13	(7 046)	-7,62
623003	PUB ENSEIGNES DISTRI FR	62 103	1,92			62 103	
623004	PUB ENSEIGNES DISTRI ALLEMAGNE	14 000	0,43			14 000	
623005	PUB ENSEIGNES DISTRIB ESPAGNE	10 500	0,33			10 500	
623010	PARRAINAGE TV (DOT & ASILE)	193 786	6,00	243 911	5,61	(50 125)	-20,55
623020	ACHATS PRESSE-FRANCE	64 188	1,99	8 165	0,19	56 024	686,19
623022	ACHATS PRESSE-ALLEMAGNE	45 749	1,42			45 749	
623030	EDITION/FABRICATION	48 825	1,51	10 938	0,25	37 887	346,38
623040	CREATION PUBLICITAIRE	4 375	0,14			4 375	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	3 230	0,10			3 230	
623110	ABONNEMENT DIVERS	950	0,03			950	
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	13 714	0,42	21 954	0,50	(8 240)	-37,53
623301	FOIRES EXPOS ALLEMAGNE	3 570	0,11			3 570	
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	227	0,01	200		27	13,43

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
623800	DIVERS (POURBOIRES ,DONS)	5 985	0,19			5 985	
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	87 338	2,70	150 707	3,47	(63 369)	-42,05
624200	TRANSPORTS SUR VENTES	69 116	2,14	56 580	1,30	12 536	22,16
624800	TRANSPORTS DIVERS	2 320	0,07			2 320	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 259	0,10	3 062	0,07	197	6,42
625130	DEPL. BERLY CHRISTOPHE	4 849	0,15	8 625	0,20	(3 776)	-43,78
625150	DEPL. VIELLE ALEXANDRE	21 344	0,66	12 521	0,29	8 823	70,47
625175	DEPL. TOURANCHEAU	903	0,03	1 027	0,02	(124)	-12,10
625176	DEPL. JEGOU GREGORY	7 945	0,25	7 926	0,18	19	0,24
625177	DEPLACEMENT ERIC CARIOU	170	0,01			170	
625178	DEPL. ARCHAS AURELIE	9 830	0,30	6 320	0,15	3 510	55,54
625190	DEPL. DELMOTTE BRICE	500	0,02	203		297	146,48
625192	DEPL. CAMILLE ROUSSEL	9 173	0,28			9 173	
625197	DEPL. VACCARO PATRICK			4 934	0,11	(4 934)	-100,00
625199	DEPL. MARTINS JOSE	12 743	0,39	10 355	0,24	2 388	23,06
625700	FRAIS DE RECEPTIONS	2 022	0,06	6 902	0,16	(4 879)	-70,70
626000	AFFRANCHISSEMENT LA POSTE	19 880	0,62	19 056	0,44	824	4,33
626010	ROUTAGE MAG	45 229	1,40			45 229	
626011	ROUTAGE ENVOI			784	0,02	(784)	-100,00
626040	FRAIS HOTLINE	1 500	0,05	3 462	0,08	(1 962)	-56,67
626101	TELEPHONE/MOBILE	17 784	0,55	18 299	0,42	(515)	-2,82
626102	INTERNET	7 144	0,22	1 264	0,03	5 880	465,14
627110	FRAIS AMAZON	899	0,03	58		841	N/S
627300	COMMISSIONS CAUTIONS & DOSSIER			19 500	0,45	(19 500)	-100,00
627800	AUTRES FRAIS BANCAIRES	20 312	0,63	20 026	0,46	286	1,43
627810	COM/REM CB	1 413	0,04	5 279	0,12	(3 865)	-73,22
627820	CIONS PAYPAL	1 809	0,06	1 233	0,03	577	46,77
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATION..)	7 577	0,23	807	0,02	6 770	838,91
Impôts, taxes et versements assimilés		16 070	0,50	23 037	0,53	(6 967)	-30,24
633300	PARTIC. D'EMPLOYEUR FORMATION	7 070	0,22	(303)	-0,01	7 373	N/S
633500	VERSEMENT EXONERANT TAXE APPR.			4 748	0,11	(4 748)	-100,00
635110	CET (CFE-CVAE)	7 325	0,23	15 931	0,37	(8 606)	-54,02
635140	* TAXE S/VEHICULES TOURISME	1 391	0,04	1 093	0,03	298	27,26
635400	DROITS ENREGISTREMENT, TIMBRES	284	0,01	827	0,02	(544)	-65,70
635810	TAXES DIVERSES			740	0,02	(740)	-100,00
Salaires et traitements		718 567	22,25	713 539	16,41	5 028	0,70
641100	SALAIRE, COMMISSION, APPOINTEM.	674 053	20,87	698 262	16,06	(24 208)	-3,47
641111	SALAIRES ESPAGNE	36 000	1,11	3 000	0,07	33 000	N/S
641121	REMUNERATIONS STAGIAIRES	2 844	0,09			2 844	
641200	CONGES PAYES	2 556	0,08	(4 954)	-0,11	7 510	151,59
641420	PRIMES DE TRANSPORT	4 589	0,14	4 687	0,11	(98)	-2,08
641430	AV.NATURE VEHICULES	(1 475)	-0,05			(1 475)	
641440	INDEMN.RUPTURE DEPART RETRAITE			12 545	0,29	(12 545)	-100,00
Charges sociales du personnel		284 134	8,80	298 319	6,86	(14 185)	-4,76
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	180 204	5,58	199 247	4,58	(19 044)	-9,56
645111	CHARGES SOC.ESPAGNE	8 430	0,26	938	0,02	7 492	799,15
645300	COTISATIONS RETR.ABELIO	57 722	1,79	68 970	1,59	(11 248)	-16,31
645304	MUTUELLE	1 534	0,05			1 534	
645400	COTISATIONS AUX ASSEDIC	25 201	0,78	25 924	0,60	(723)	-2,79
645800	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	58		(1 549)	-0,04	1 607	103,76
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	(1 100)	-0,03			(1 100)	
647700	TICKETS RESTAURANTS	11 788	0,37	12 848	0,30	(1 060)	-8,25
648000	DIVERS	299	0,01	55		244	445,92
648010	STAGIAIRES			2 989	0,07	(2 989)	-100,00
649010	*PRODUIT D'IMPOT CICE			(11 101)	-0,26	11 101	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		329 368	10,20	320 768	7,38	8 601	2,68

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
681111	DOT.AMORT.FRAIS DEVELOPPEMENT	308 649	9,56	306 618	7,05	2 032	0,66
681125	DOT.AMORT.MAT.INST.TECHNI.(L)	1 920	0,06	761	0,02	1 159	152,38
681126	DOT.AMORT.INST.GENERAL.	7 634	0,24	7 367	0,17	267	3,62
681127	DOT.AMORT.MAT.DE TRANSPORT	8 654	0,27	4 823	0,11	3 831	79,43
681128	DOT.AMORT.MOB.ET MAT.BUREAU	2 511	0,08	1 198	0,03	1 312	109,50
Dotations aux provisions sur actif circulant		4 664	0,14	4 523	0,10	141	3,13
681740	PROV.DEPREC. DES CLIENTS	4 664	0,14	4 523	0,10	141	3,13
Autres charges de gestion courante		49 219	1,52	45 475	1,05	3 744	8,23
651600	DROITS DIFFUSIONS	5 900	0,18	17 150	0,39	(11 250)	-65,60
654100	CREANCES IRRECOUVRABLES	42 776	1,32	26 481	0,61	16 295	61,53
658000	FRAIS DIVERS DE GESTION	543	0,02	1 844	0,04	(1 300)	-70,53
Résultat d'exploitation		(1 154 323)	-35,74	(36 192)	-0,83	(1 118 130)	N/S
Total des produits financiers		44 414	1,38	14 635	0,34	29 780	203,49
Autres intérêts et produits assimilés		1		1			
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1		1			
Différences positives de change		44 413	1,38	14 634	0,34	29 780	203,50
766000	DIFFERENCE DE CHANGE BONI	44 413	1,38	14 634	0,34	29 780	203,50
Total des charges financières		43 091	1,33	70 175	1,61	(27 084)	-38,60
Dotations financières aux amort. et provisions		3 752	0,12	22 569	0,52	(18 817)	-83,38
686650	DOTATION DEP.TITRES ORDISSIMO	3 752	0,12	1 047	0,02	2 705	258,29
686660	DOTAT DEPRECIATION CPT E ENCAIS			21 522	0,50	(21 522)	-100,00
Intérêts et charges assimilées		38 220	1,18	47 606	1,09	(9 385)	-19,72
661160	INTERETS DES EMPRUNTS	4 393	0,14	10 745	0,25	(6 352)	-59,12
661500	INTERETS DES COMPTES COURANTS	1 450	0,04	21 858	0,50	(20 408)	-93,37
661600	AGIOS COURANTS	8 348	0,26	7 376	0,17	972	13,17
661800	INTERETS DES AUTRES DETTES	23 741	0,74	1 251	0,03	22 490	N/S
665000	ESCOMPTE ACCORDES			28		(28)	-100,00
668800	ECART CONVERSION EURO CHARGE	288	0,01	6 347	0,15	(6 059)	-95,46
Différences négatives de change		1 118	0,03			1 118	
666000	PERTES DE CHANGE	1 118	0,03			1 118	
Résultat financier		1 324	0,04	(55 540)	-1,28	56 864	102,38
Résultat courant avant impôts		(1 152 999)	-35,70	(91 733)	-2,11	(1 061 266)	N/S
Total des produits exceptionnels		216 872	6,72	3 000	0,07	213 872	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		59		3 000	0,07	(2 941)	-98,03
771800	AUTRES PRODUITS EXCEPT. GESTION	59		3 000	0,07	(2 941)	-98,03
Reprises sur provisions et transferts de charges		216 813	6,71			216 813	
787600	REP.PROV.DEBITEURS DIVERS	216 813	6,71			216 813	
Total des charges exceptionnelles		181 514	5,62	109 533	2,52	71 981	65,72

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	181 514	<i>5,62</i>	720	<i>0,02</i>	180 794	<i>N/S</i>
671250 * AMENDES NON DEDUCTIBLES	231	<i>0,01</i>	720	<i>0,02</i>	(488)	<i>-67,85</i>
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT. GESTION	181 282	<i>5,61</i>			181 282	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions			108 813	<i>2,50</i>	(108 813)	<i>-100,00</i>
687600 PROV.DEPREC.DEBITEURS DIVERS			108 813	<i>2,50</i>	(108 813)	<i>-100,00</i>
Résultat exceptionnel	35 358	<i>1,09</i>	(106 533)	<i>-2,45</i>	141 891	<i>133,19</i>
Impôts sur les bénéfices	(74 266)	<i>-2,30</i>	(68 918)	<i>-1,59</i>	(5 348)	<i>-7,76</i>
695007 CREDIT IMPOT INNOVATION	(70 675)	<i>-2,19</i>	(68 918)	<i>-1,59</i>	(1 757)	<i>-2,55</i>
699500 Réduction d'impôt mécénat	(3 591)	<i>-0,11</i>			(3 591)	
Résultat de l'exercice	(1 043 375)	<i>-32,31</i>	(129 348)	<i>-2,98</i>	(914 027)	<i>-706,64</i>

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 229 360	<i>100,00</i>	4 347 738	<i>100,00</i>	(1 118 379)	<i>-25,72</i>
Ventes de marchandises	2 721 731	<i>84,28</i>	3 865 286	<i>88,90</i>	(1 143 555)	<i>-29,59</i>
- Achats de marchandises	1 904 821	<i>69,99</i>	2 687 716	<i>69,53</i>	(782 895)	<i>-29,13</i>
- Variation stocks de marchandises	(34 461)	<i>-1,27</i>	(745 011)	<i>-19,27</i>	710 550	<i>-95,37</i>
MARGE COMMERCIALE	851 371	<i>31,28</i>	1 922 581	<i>49,74</i>	(1 071 210)	<i>-55,72</i>
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	507 629	<i>15,72</i>	482 453	<i>11,10</i>	25 176	<i>5,22</i>
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée	420 572	<i>13,02</i>	358 520	<i>8,25</i>	62 052	<i>17,31</i>
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	928 201	<i>28,74</i>	840 973	<i>19,34</i>	87 228	<i>10,37</i>
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 779 572	<i>55,11</i>	2 763 553	<i>63,56</i>	(983 981)	<i>-35,61</i>
- Achats stockés approvisionnement	187	<i>0,01</i>	2 276	<i>0,05</i>	(2 089)	<i>-91,78</i>
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	518 761	<i>16,06</i>	365 798	<i>8,41</i>	152 963	<i>41,82</i>
- Achats non stockés	30 195	<i>0,94</i>	19 785	<i>0,46</i>	10 409	<i>52,61</i>
- Autres charges externes	1 293 971	<i>40,07</i>	1 030 592	<i>23,70</i>	263 379	<i>25,56</i>
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	(63 542)	<i>-1,97</i>	1 345 102	<i>30,94</i>	(1 408 644)	<i>-104,7</i>
+ Subventions d'exploitation	15 500	<i>0,48</i>	386	<i>0,01</i>	15 114	<i>N/S</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	7 070	<i>0,22</i>	4 446	<i>0,10</i>	2 625	<i>59,04</i>
- Autres impôts et taxes	9 000	<i>0,28</i>	18 591	<i>0,43</i>	(9 591)	<i>-51,59</i>
- Salaires et traitements	718 567	<i>22,25</i>	713 539	<i>16,41</i>	5 028	<i>0,70</i>
- Charges sociales	284 134	<i>8,80</i>	298 319	<i>6,86</i>	(14 185)	<i>-4,76</i>
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 066 814)	<i>-33,03</i>	310 592	<i>7,14</i>	(1 377 405)	<i>-443,4</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions	43 860	<i>1,36</i>	21 305	<i>0,49</i>	22 555	<i>105,87</i>
+ Autres produits d'exploitation	1 990	<i>0,06</i>	581	<i>0,01</i>	1 409	<i>242,67</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	249 893	<i>7,74</i>	2 095	<i>0,05</i>	247 798	<i>N/S</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	334 032	<i>10,34</i>	325 290	<i>7,48</i>	8 742	<i>2,69</i>
- Autres charges de gestion courante	49 219	<i>1,52</i>	45 475	<i>1,05</i>	3 744	<i>8,23</i>
RESULTAT EXPLOITATION	(1 154 323)	<i>-35,74</i>	(36 192)	<i>-0,83</i>	(1 118 130)	<i>N/S</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	44 414	<i>1,38</i>	14 635	<i>0,34</i>	29 780	<i>203,49</i>
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	43 091	<i>1,33</i>	70 175	<i>1,61</i>	(27 084)	<i>-38,60</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(1 152 999)	<i>-35,70</i>	(91 733)	<i>-2,11</i>	(1 061 266)	<i>N/S</i>
Produits exceptionnels	216 872	<i>6,72</i>	3 000	<i>0,07</i>	213 872	<i>N/S</i>
- Charges exceptionnelles	181 514	<i>5,62</i>	109 533	<i>2,52</i>	71 981	<i>65,72</i>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	35 358	<i>1,09</i>	(106 533)	<i>-2,45</i>	141 891	<i>133,19</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	(74 266)	<i>-2,30</i>	(68 918)	<i>-1,59</i>	(5 348)	<i>-7,76</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE	(1 043 375)	<i>-32,31</i>	(129 348)	<i>-2,98</i>	(914 027)	<i>-706,6</i>

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	385 770	385 770	355 550	627 804	627 804
	Nombre d'actions ordinaires	38 577	38 577	1 422 200	1 422 200	1 422 200
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	3 117 717	3 972 882	5 824 834	4 347 738	3 229 360
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	253 426	487 456	923 215	237 102	(1 040 529)
	Impôts sur les bénéfices	(43 127)	(65 420)	(63 014)	(68 918)	(74 266)
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	90 540	322 333	678 493	(129 348)	(1 043 375)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	8	14	1		(1)
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	2	8			(1)
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	13	15	14	14	17
	Montant de la masse salariale	549 960	568 383	636 526	713 539	718 567
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	224 023	232 078	257 332	298 319	284 134

Flux de trésorerie

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	(1 043 375)	(129 348)
	<i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité</i>		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions	337 784	456 673
	- Reprises sur amortissements et provisions	(260 673)	(21 305)
	- Produits de cession éléments de l'actif		
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés		
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	(966 263)	306 020
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs brutes)</i>		
	+/- Variation des stocks	(34 461)	(745 011)
+/- Variation des créances clients	521 551	(62 758)	
+/- Variation des autres créances d'exploitation	592 445	(688 078)	
+/- Variation des dettes fournisseurs	(375 031)	(104 898)	
+/- Variation des autres dettes d'exploitation	(429 304)	(18 489)	
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	(691 062)	(1 313 214)
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		18 500
	+ Cessions immobilisations corporelles		4 164
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles	(420 572)	(358 520)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(45 567)	(29 744)
	- Acquisitions immobilisations financières	(121 712)	(44 500)
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>			
+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations			
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT	(587 851)	(410 100)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	Augmentation de capital ¹		5 282 436
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (A)	199 159	1 300 000
	- Remboursement des dettes financières (A)	(196 358)	(327 534)
	+ Avances reçues des tiers		
	- Avances remboursées aux tiers		
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>		
- Variation du capital souscrit non appelé			
- Variation du capital souscrit appelé non versé			
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT	2 801	6 254 903
TRESORERIE	Trésorerie d'ouverture	5 468 876	937 288
	Trésorerie de clôture	4 192 764	5 468 876
	VARIATION DE LA TRESORERIE	(1 276 113)	4 531 589

¹dont subventions d'investissement reçues

(A) Y compris les comptes courants d'associés