

**SA ORDISSIMO**

33 Avenue Léon Gambetta

92120 MONTROUGE

BILAN AU 30/06/2022



COGESTEN

**EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES**

12 rue du Quatre Septembre - 75002 Paris

Tél : 01 46 86 45 45

secretariat@cogesten.fr - www.cogesten.fr

Etats financiers au 30/06/2022

----- **B I L A N** -----

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	4 939 290	3 678 795	1 260 495	1 238 196
	Concessions brevets droits similaires	30 042	17 007	13 035	2 197
	Fonds commercial (1)	124 619		124 619	124 619
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	46 753	29 236	17 517	22 912
	Autres immobilisations corporelles	289 389	186 053	103 336	111 140
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 413 628	7 500	2 406 128	166 300	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	50		50	50	
Prêts					
Autres immobilisations financières	72 000		72 000	72 000	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>7 915 771</b>	<b>3 918 591</b>	<b>3 997 180</b>	<b>1 737 414</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	1 551 850		1 551 850	1 251 017
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	3 193 689	37 362	3 156 327	951 025
	Autres créances	1 014 568	10 479	1 004 089	805 048
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	27 715	14 521	13 194	31 069	
<b>DISPONIBILITES</b>	2 236 099		2 236 099	2 102 635	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	39 667		39 667	91 089
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>8 063 589</b>	<b>62 362</b>	<b>8 001 227</b>	<b>5 231 883</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>15 979 360</b>	<b>3 980 953</b>	<b>11 998 407</b>	<b>6 969 297</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

72 000

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		30/06/2022	30/06/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	796 948	627 804
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6 663 189	6 059 441
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 742	6 742
	Report à nouveau	(2 674 377)	(1 909 172)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>180 198</b>	<b>(308 748)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	2 333		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>4 976 033</b>	<b>4 477 067</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	930 000	1 190 000
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>930 000</b>	<b>1 190 000</b>
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		1 105
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		<b>1 105</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 209 450	52 209
	Emprunts et dettes financières divers (3)	225 961	275 890
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 105 773	591 253
	Dettes fiscales et sociales	341 916	313 754
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	209 274	68 019	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>6 092 373</b>	<b>1 301 125</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>11 998 407</b>	<b>6 969 297</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	180 197,52	(308 747,60)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 936 616	155 133
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	9 450	2 055
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	6 mois	6 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	881 473	4 345 677	5 227 150	2 032 025
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	45 122	71 436	116 558	171 957
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>926 596</b>	<b>4 417 112</b>	<b>5 343 708</b>	<b>2 203 982</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			208 739	234 230
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			643	921	
Autres produits			13 407	1 448	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>5 566 497</b>	<b>2 440 580</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			4 002 186	950 734
	Variation de stock			(382 460)	74 217
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			832 769	766 213
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 973	10 298
	Salaires et traitements			469 994	548 676
	Charges sociales du personnel			183 353	220 230
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			223 188	199 239
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			11 233	5 338	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>5 352 235</b>	<b>2 774 945</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>214 262</b>	<b>(334 365)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		214 262	(334 365)
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	288	818
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		13 570
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>288</b>	<b>14 388</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	22 172	14 568
	Différences négatives de change	3 599	1 578
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		15 508
	<b>Total des charges financières</b>	<b>25 771</b>	<b>31 654</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(25 483)</b>	<b>(17 267)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>188 780</b>	<b>(351 632)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		3 333
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>3 333</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	46 582	190
	Sur opérations en capital		259
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 000	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>48 582</b>	<b>449</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(48 582)</b>	<b>2 884</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(40 000)	(40 000)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>5 566 786</b>	<b>2 458 301</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>5 386 588</b>	<b>2 767 049</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>180 198</b>	<b>(308 748)</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

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>3 997 180</b>	<b>33,31</b>	<b>1 737 414</b>	<b>24,93</b>	<b>2 259 766</b>	<b>130,06</b>
<b>Frais de développement</b>	<b>1 260 495</b>	<b>10,51</b>	<b>1 238 196</b>	<b>17,77</b>	<b>22 299</b>	<b>1,80</b>
203000 FRAIS DE DEVELOPPEMENT	4 939 290	41,17	4 528 304	64,98	410 986	9,08
280300 AMORT.FRAIS DEVELOPPEMENT	(3 678 795)	-30,66	(3 290 108)	-47,21	(388 687)	-11,81
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>13 035</b>	<b>0,11</b>	<b>2 197</b>	<b>0,03</b>	<b>10 838</b>	<b>493,33</b>
205000 BREVET,S,LICENCES,MARQUES	5 612	0,05	4 262	0,06	1 350	31,67
205100 LOGICIELS	24 430	0,20	11 013	0,16	13 418	121,84
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVET,S,LIC.	(2 097)	-0,02	(2 097)	-0,03		
280510 AMORT.CONCESSIONS BREV	(14 910)	-0,12	(10 981)	-0,16	(3 929)	-35,78
<b>Fonds Commercial</b>	<b>124 619</b>	<b>1,04</b>	<b>124 619</b>	<b>1,79</b>		
207000 FONDS DE COMMERCE	124 619	1,04	124 619	1,79		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>17 517</b>	<b>0,15</b>	<b>22 912</b>	<b>0,33</b>	<b>(5 395)</b>	<b>-23,55</b>
215000 MATERIEL ET OUTILLAGEIndustr.	46 753	0,39	46 753	0,67		
281500 AMORT.MAT.OUTILL.INDUSTRIELS	(29 236)	-0,24	(23 841)	-0,34	(5 395)	-22,63
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>103 336</b>	<b>0,86</b>	<b>111 140</b>	<b>1,59</b>	<b>(7 804)</b>	<b>-7,02</b>
218100 INSTALLATION GENERALE AMENAG.	156 545	1,30	154 251	2,21	2 294	1,49
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	79 725	0,66	68 475	0,98	11 250	16,43
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	43 104	0,36	37 208	0,53	5 896	15,85
218400 MOBILIER	10 015	0,08	9 490	0,14	525	5,53
281810 AMORT.AUTRES INST.GENERALES	(101 734)	-0,85	(90 242)	-1,29	(11 492)	-12,73
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(37 588)	-0,31	(24 872)	-0,36	(12 716)	-51,12
281830 AMORT.MAT.BUR.ET INFORMATIQUE	(37 493)	-0,31	(34 404)	-0,49	(3 089)	-8,98
281840 AMORTISSEMENT DU MOBILIER	(9 238)	-0,08	(8 765)	-0,13	(472)	-5,39
<b>Autres participations</b>	<b>2 406 128</b>	<b>20,05</b>	<b>166 300</b>	<b>2,39</b>	<b>2 239 828</b>	<b>N/S</b>
261101 PARTICIP. ORDISSIMO FINANCE	7 500	0,06	7 500	0,11		
261102 PARTICIP. SUBST.SERVICES	7 500	0,06	7 500	0,11		
261103 PARTICIP. SENIORALIS	158 800	1,32	158 800	2,28		
261104 TDP SPHERIS DIGITAL LIMITED	2 239 828	18,67			2 239 828	
296100 PROV.DEP.TITRES PARTICIPATION	(7 500)	-0,06	(7 500)	-0,11		
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>50</b>		<b>50</b>			
271100 ACTIONS	50		50			
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>72 000</b>	<b>0,60</b>	<b>72 000</b>	<b>1,03</b>		
275070 DEPOT GARANTIE BAIL MONTRouGE	27 500	0,23	27 500	0,39		
275072 DEPOTS DE GARANTIE BPI FINANCT	44 500	0,37	44 500	0,64		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>8 001 227</b>	<b>66,69</b>	<b>5 231 883</b>	<b>75,07</b>	<b>2 769 344</b>	<b>52,93</b>
<b>Marchandises</b>	<b>1 551 850</b>	<b>12,93</b>	<b>1 251 017</b>	<b>17,95</b>	<b>300 834</b>	<b>24,05</b>
370000 STOCKS DE MARCHANDISES ORDISSIMO	985 372	8,21	833 194	11,96	152 178	18,26
370080 STOCKS DE MARCHANDISES MUST WO	566 479	4,72	417 823	6,00	148 656	35,58
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>3 156 327</b>	<b>26,31</b>	<b>951 025</b>	<b>13,65</b>	<b>2 205 303</b>	<b>231,89</b>
041D Collectif clients débiteurs	2 966 294	24,72	772 369	11,08	2 193 925	284,05
041D 1 Collectif client mustworld	179 118	1,49	158 105	2,27	21 013	13,29
411002 CLIENTS AVANCE ET ACOMPTEs	444		444	0,01		
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	47 832	0,40	57 468	0,82	(9 636)	-16,77
491000 PROV.DEPREC.COMPTES CLIENTS	(37 362)	-0,31	(37 362)	-0,54		
<b>Autres créances</b>	<b>1 004 089</b>	<b>8,37</b>	<b>805 048</b>	<b>11,55</b>	<b>199 041</b>	<b>24,72</b>

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	361 170	3,01	272 383	3,91	88 787	32,60
040D 1	Collectif fournisseur mustworld	3 686	0,03	34 157	0,49	(30 470)	-89,21
425037	AVANCE LALLIAUME VIRGINIE	1 000	0,01			1 000	
425053	AVANCE DIATTA MARIE	2 550	0,02	250		2 300	920,00
425114	AVANCE FAYE LAGRANE	4 000	0,03			4 000	
425118	AVANCE DEBON ALEXANDRE	1 338	0,01	2 550	0,04	(1 212)	-47,53
444000	ETAT,IMPOT SUR LES BENEFICES	103 333	0,86	77 229	1,11	26 104	33,80
445602	TVA DED SUR IMMOBILISATIONS	2 250	0,02			2 250	
445606	TVA DED SUR AUTRES BIENS.SERVICES	35 402	0,30	41 211	0,59	(5 810)	-14,10
445652	TVA DED AUTOL. S/ PRESTATION IN	793	0,01			793	
445662	TVA DED AUTOL. S/ ACQUISITION IN	3 428	0,03			3 428	
445710	TVA COLLECTEE 20%	1 095	0,01			1 095	
445712	TVA COLLECTEE 5,5 %	1				1	
445714	TVA COLLECTEE VENTE PARTICULIER	112				112	
445772	TVA COL AUTOL. S/ IMPORTATION	91 590	0,76			91 590	
445806	TVA SUR FACTURES A RECEVOIR	7 170	0,06	2 450	0,04	4 720	192,65
448700	ETAT,PRODUITS A RECEVOIR	3 489	0,03	43 489	0,62	(40 000)	-91,98
451001	COMPTE COURANT SENIORALIS	150		150			
467006	NATIXIS SUBST INDISPO PARIS			190		(190)	-100,00
467010	BPCE FACTOR FR - COMPTE COURANT			1 420	0,02	(1 420)	-100,00
467011	BPCE FACTOR FR - FONDS DE GARANT			44 167	0,63	(44 167)	-100,00
467012	BPCE FACTOR EXPORT - COMPTE CO			2 683	0,04	(2 683)	-100,00
467013	BPCE FACTOR EXPORT - FONDS DE G	7 259	0,06	9 426	0,14	(2 167)	-22,99
467014	BPCE FACTOR FR - RESERVE AFFECT. 4			44 852	0,64	(44 852)	-100,00
467015	ORDISSIMO FINANCES	229 776	1,92	149 931	2,15	79 844	53,25
467016	SUBSTANTIEL SERVICES	122 694	1,02	83 611	1,20	39 083	46,74
467500	STRIPE PAIEMENT	259		651	0,01	(392)	-60,28
467501	AMAZON SELLER CENTRAL FR	1 173	0,01	1 226	0,02	(54)	-4,38
467502	AMAZON SELLER CENTRAL ALLEMAG	2 244	0,02			2 244	
467503	AMAZON SELLER CENTRAL ITALIE	581				581	
467504	AMAZON SELLER CENTRAL ESPAGNE	361				361	
467506	AMAZON SELLER CENTRAL PAYS BAS	775	0,01			775	
467507	AMAZON SELLER CENTRAL UK	3 071	0,03			3 071	
467901	BNP FACTOR - COMPTE COURANT #01	11 989	0,10			11 989	
467902	BNP FACTOR - FONDS DE GARANTIE #2	6 247	0,05			6 247	
467903	BNP FACTOR - FONDS DE RESERVE #23	2 082	0,02			2 082	
468700	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	3 500	0,03	3 500	0,05		
496000	PROV.DEPREC.DEBITEURS DIVERS	(10 479)	-0,09	(10 479)	-0,15		
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		<b>13 194</b>	<b>0,11</b>	<b>31 069</b>	<b>0,45</b>	<b>(17 875)</b>	<b>-57,53</b>
503101	ACTIONS ORDISSIMO	27 715	0,23	31 069	0,45	(3 354)	-10,80
590300	PROVIS.DEP. ACTION ORDISSIMO	(14 521)	-0,12			(14 521)	
<b>Disponibilités</b>		<b>2 236 099</b>	<b>18,64</b>	<b>2 102 635</b>	<b>30,17</b>	<b>133 464</b>	<b>6,35</b>
511202	OR - REMISE CB AXELOR	384				384	
511204	OR - REMISE VIR AXELOR	2 961	0,02			2 961	
511205	REMISE PAYPAL SELLSY	1 176	0,01			1 176	
511208	REMISE AMAZON SELLSY	3 864	0,03			3 864	
511213	REMISE CHQ MUSTWORLD	1 413	0,01			1 413	
511214	REMISE VIR MUSTWORLD	408		5		403	N/S
511215	REMISE PREL MUSTWORLD	3 487	0,03			3 487	
511220	Rglt FNAC	430				430	
511223	REMISE AMAZON DE	1 546	0,01			1 546	
511224	REMISE AMAZON UK	5 224	0,04			5 224	
511225	REMISE AMAZON ES	232				232	
511226	REMISE AMAZON IT	492				492	
511230	Rglt Iziflux / Sedagyl	1 469	0,01			1 469	
512000	SOCIETE GENERALE 20082412	23 149	0,19	53 529	0,77	(30 380)	-56,75
512300	BP RIVES DE PARIS (€) EUR 21216195818	551 815	4,60	1 886 042	27,06	(1 334 228)	-70,74
512305	BP RIVES DE PARIS (\$) USD	559		98 006	1,41	(97 447)	-99,43
512400	BP RIVES DE PARIS (£) GBP	7 956	0,07	8 073	0,12	(117)	-1,45
512500	SOCIETE GENERALE SUISSE 78032047			18 253	0,26	(18 253)	-100,00

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
512600	PAYPAL ( € ) EUR	17 071	0,14	9 778	0,14	7 293	74,59
512700	BNP PARIBAS ( € ) EUR	57 424	0,48			57 424	
512701	BNP PARIBAS ( \$ ) USD	1 530 586	12,76			1 530 586	
512800	BANQUE BOURSE DIRECTE	15 665	0,13	16 699	0,24	(1 033)	-6,19
530000	CAISSE ORDISSIMO	4 410	0,04	6 523	0,09	(2 113)	-32,39
530080	CAISSE MUST WORLD	4 228	0,04	5 727	0,08	(1 499)	-26,17
580000	VIREMENTS DE FONDS	150				150	
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>39 667</b>	<b>0,33</b>	<b>91 089</b>	<b>1,31</b>	<b>(51 422)</b>	<b>-56,45</b>
486100	CHARGES D'EXPL.CONST.D'AVANCE	39 667	0,33	91 089	1,31	(51 422)	-56,45
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>		<b>11 998 407</b>	<b>100,00</b>	<b>6 969 297</b>	<b>100,00</b>	<b>5 029 110</b>	<b>72,16</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>4 976 033</b>	<b>41,47</b>	<b>4 477 067</b>	<b>64,24</b>	<b>498 966</b>	<b>11,14</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>796 948</b>	<b>6,64</b>	<b>627 804</b>	<b>9,01</b>	<b>169 144</b>	<b>26,94</b>
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	796 948	6,64	627 804	9,01	169 144	26,94
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>	<b>6 663 189</b>	<b>55,53</b>	<b>6 059 441</b>	<b>86,94</b>	<b>603 748</b>	<b>9,96</b>
104100 PRIMES D'EMISSION	6 663 189	55,53	6 059 441	86,94	603 748	9,96
<b>Réserve légale</b>	<b>1 000</b>	<b>0,01</b>	<b>1 000</b>	<b>0,01</b>		
106100 RESERVE LEGALE	1 000	0,01	1 000	0,01		
<b>Autres réserves</b>	<b>6 742</b>	<b>0,06</b>	<b>6 742</b>	<b>0,10</b>		
106800 AUTRES RESERVES	6 742	0,06	6 742	0,10		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(2 674 377)</b>	<b>-22,29</b>	<b>(1 909 172)</b>	<b>-27,39</b>	<b>(765 205)</b>	<b>-40,08</b>
119000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT.	(2 674 377)	-22,29	(1 909 172)	-27,39	(765 205)	-40,08
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>180 198</b>	<b>1,50</b>	<b>(308 748)</b>	<b>-4,43</b>	<b>488 945</b>	<b>158,36</b>
<b>Provisions réglementées</b>	<b>2 333</b>	<b>0,02</b>			<b>2 333</b>	
145000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	2 333	0,02			2 333	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>	<b>930 000</b>	<b>7,75</b>	<b>1 190 000</b>	<b>17,07</b>	<b>(260 000)</b>	<b>-21,85</b>
<b>Avances conditionnées</b>	<b>930 000</b>	<b>7,75</b>	<b>1 190 000</b>	<b>17,07</b>	<b>(260 000)</b>	<b>-21,85</b>
167610 EMPRUNT OSEO 550000€- INNOVATIO	330 000	2,75	440 000	6,31	(110 000)	-25,00
167620 EMPRUNT BPIFRANCE 750000€OSEO	600 000	5,00	750 000	10,76	(150 000)	-20,00
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>			<b>1 105</b>	<b>0,02</b>	<b>(1 105)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Provisions pour risques</b>			<b>1 105</b>	<b>0,02</b>	<b>(1 105)</b>	<b>-100,00</b>
151200 PROVISIONS GARANTIES CLIENTS			1 105	0,02	(1 105)	-100,00
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>6 092 373</b>	<b>50,78</b>	<b>1 301 125</b>	<b>18,67</b>	<b>4 791 249</b>	<b>368,24</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>1 209 450</b>	<b>10,08</b>	<b>52 209</b>	<b>0,75</b>	<b>1 157 241</b>	<b>N/S</b>
168840 INTERETS C.N.E.			8		(8)	-100,00
164052 EMPRUNT BP 388150€- AC TITRES 2E			46 696	0,67	(46 696)	-100,00
164500 EMPRUNT BP 200000€- CREDIT INNO			3 450	0,05	(3 450)	-100,00
164502 EMPRUNT BNP 1 200 000€	1 200 000	10,00			1 200 000	
511201 REMISE FACTOR SELLSY	1 571	0,01			1 571	
511202 OR - REMISE CB AXELOR			139		(139)	-100,00
511205 REMISE PAYPAL SELLSY			25		(25)	-100,00
511209 REMISE STRIPES AXELOR	317		99		218	220,00
511210 COMPTE COMPENSATION	3 638	0,03			3 638	
511217 REMISE PAYPAL MUSTWORLD	617	0,01	403	0,01	213	52,89
511218 REMISE AMAZON MUSTWORLD	813	0,01	1 389	0,02	(576)	-41,49
511219 Rgt CDISCOUNT	488				488	
511221 REMISE DARTY	1 896	0,02			1 896	
512500 SOCIETE GENERALE SUISSE 78032047	111				111	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>225 961</b>	<b>1,88</b>	<b>275 890</b>	<b>3,96</b>	<b>(49 930)</b>	<b>-18,10</b>
165000 DEPOT & CAUTIONNEMENT RECUS	9 050	0,08	9 050	0,13		
168101 ASS PROSPECTION BPIFRANCE ALL,UK,	97 998	0,82	153 706	2,21	(55 708)	-36,24
168102 ASS PROSPECTION BPIFRANCE ESPAGNE	88 500	0,74	88 500	1,27		
455001 C/C VIELLE ALEXANDRE	499		224		275	122,73
455002 C/C BERLY DE BUIGNE CHRISTOPHE	21 947	0,18	16 923	0,24	5 024	29,69
455003 C/C DELMOTTE BRICE	7 497	0,06	7 018	0,10	479	6,82
455004 C/C VIELLE JULIEN	470		470	0,01		

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>4 105 773</b>	<b>34,22</b>	<b>591 253</b>	<b>8,48</b>	<b>3 514 520</b>	<b>594,42</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 877 573	23,98	450 471	6,46	2 427 102	538,79
040C 1 Collectif fournisseur mustworld	80 880	0,67	126 082	1,81	(45 202)	-35,85
408100 FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES	1 147 320	9,56	14 700	0,21	1 132 620	N/S
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>341 916</b>	<b>2,85</b>	<b>313 754</b>	<b>4,50</b>	<b>28 162</b>	<b>8,98</b>
421000 OR - REMUNERATIONS ORDISSIMO	40 189	0,33	456	0,01	39 733	N/S
421006 REMUNERATIONS DUES JUIN			59 888	0,86	(59 888)	-100,00
421081 MW - REMUNERATION MUST WORLD	11 650	0,10			11 650	
427000 OPPOSITIONS SUR SALAIRES	40				40	
428210 PERSONNEL CONGES A PAYER	71 753	0,60	74 512	1,07	(2 759)	-3,70
431000 OR - URSSAF	26 207	0,22	27 931	0,40	(1 723)	-6,17
431001 MW - URSSAF	5 966	0,05			5 966	
431080 MW - URSSAF			8 835	0,13	(8 835)	-100,00
431111 SECURITE SOCIALE ESPAGNE			995	0,01	(995)	-100,00
437200 OR - CAISSE RETRAITE HUMANIS			8 860	0,13	(8 860)	-100,00
437202 OR - CAISSE PREVOYANCE MALAKOFF			2 191	0,03	(2 191)	-100,00
437203 OR - CAISSE MUTUELLE CIPRES VIE			27		(27)	-100,00
437204 OR - CAISSE MUTUELLE APRIL			884	0,01	(884)	-100,00
437280 MW - CAISSE RETRAITE HUMANIS			2 318	0,03	(2 318)	-100,00
437282 MW - CAISSE PREVOYANCE MALAKOFF			508	0,01	(508)	-100,00
437284 MW - CAISSE MUTUELLE APRIL			1 678	0,02	(1 678)	-100,00
437310 OR - RETRAITE HUMANIS	7 297	0,06			7 297	
437311 MW - RETRAITE HUMANIS	1 505	0,01			1 505	
437320 OR - PREVOYANCE MALAKOFF	1 916	0,02			1 916	
437321 MW - PREVOYANCE MALAKOFF	394				394	
437330 OR - MUTUELLE	1 730	0,01			1 730	
438200 CHARGES SOC SUR CONGES A PAYER	24 097	0,20	27 742	0,40	(3 644)	-13,14
442100 OR - RETENUE A LA SOURCE	4 121	0,03	5 478	0,08	(1 357)	-24,78
442101 MW - RETENUE A LA SOURCE	1 176	0,01			1 176	
445501 TVA A DECAISSER	40 664	0,34	79 737	1,14	(39 073)	-49,00
445672 TVA DED AUTOL. S/ IMPORTATION	91 590	0,76			91 590	
445710 TVA COLLECTEE 20%			1 110	0,02	(1 110)	-100,00
445712 TVA COLLECTEE 5,5 %					(1 110)	-100,00
445720 TVA COL AUTOL. S/ ACQUISITION IN	3 428	0,03			3 428	
445752 TVA COL AUTOL. S/ PRESTATION IN	793	0,01			793	
445807 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	4 416	0,04	5 688	0,08	(1 272)	-22,36
448600 OR - ETAT, CHARGES A PAYER	2 884	0,02	2 572	0,04	312	12,14
448601 MW - ETAT CHARGES A PAYER	98				98	
448630 TA FPC A PAYER			2 343	0,03	(2 343)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>209 274</b>	<b>1,74</b>	<b>68 019</b>	<b>0,98</b>	<b>141 255</b>	<b>207,67</b>
041C Collectif clients créditeurs	189 891	1,58	36 765	0,53	153 126	416,50
041C 1 Collectif client mustworld	7 017	0,06	22 470	0,32	(15 453)	-68,77
419800 CLIENTS ,RAB,REM,AV.A ACCORDER	8 523	0,07			8 523	
467012 BPCE FACTOR EXPORT - COMPTE CO	280				280	
467300 DETAIL CARTE AMERICAN EXPRESS	471		1 650	0,02	(1 180)	-71,47
467302 DETAIL CB EN ATT DE DECAISSEMENT	3 044	0,03	7 133	0,10	(4 089)	-57,32
467550 COMPTE DARTY	48				48	
<b>TOTAL DUBILAN PASSIF</b>	<b>11 998 407</b>	<b>100,00</b>	<b>6 969 297</b>	<b>100,00</b>	<b>5 029 110</b>	<b>72,16</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>5 566 497</b>	<i>104,17</i>	<b>2 440 580</b>	<i>110,74</i>	<b>3 125 917</b>	<i>128,08</i>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>5 227 150</b>	<i>97,82</i>	<b>2 032 025</b>	<i>92,20</i>	<b>3 195 125</b>	<i>157,24</i>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>881 473</b>	<i>16,50</i>	<b>1 698 758</b>	<i>77,08</i>	<b>(817 284)</b>	<i>-48,11</i>
707000 OR - VENTES DE MARCHANDISES FR 20	528 632	<i>9,89</i>	1 291 576	<i>58,60</i>	(762 943)	<i>-59,07</i>
707001 OR - VENTES DE MARCHANDISES (FRA	10 043	<i>0,19</i>	4 188	<i>0,19</i>	5 854	<i>139,78</i>
707002 OR - VENTES DE MARCHANDISES FR E	237		912	<i>0,04</i>	(674)	<i>-73,96</i>
707150 OR - VENTES DE MARCHANDISES FR 5.5	3 432	<i>0,06</i>	6 630	<i>0,30</i>	(3 199)	<i>-48,24</i>
707281 MW - VENTES DE MARCHANDISES FR 5	727	<i>0,01</i>	5 041	<i>0,23</i>	(4 314)	<i>-85,58</i>
707282 MW - VENTES DE MARCHANDISES FR 2	313 209	<i>5,86</i>	397 093	<i>18,02</i>	(83 884)	<i>-21,12</i>
707283 MW - VENTES DE MARCHANDISES MO			2 106	<i>0,10</i>	(2 106)	<i>-100,00</i>
707300 VENTES DE MARCHANDISES GUICHET	25 193	<i>0,47</i>			25 193	
709700 REMISES QUANTITATIVES TFI TELE			(8 788)	<i>-0,40</i>	8 788	<i>100,00</i>
<b>Ventes de marchandises EXPORT</b>	<b>4 345 677</b>	<i>81,32</i>	<b>333 268</b>	<i>15,12</i>	<b>4 012 409</b>	<i>N/S</i>
707500 OR - VENTES DE MARCHANDISES UE	99 277	<i>1,86</i>	298 740	<i>13,55</i>	(199 464)	<i>-66,77</i>
707959 OR - VENTES DE MARCHANDISES HUE	9 382	<i>0,18</i>	7 260	<i>0,33</i>	2 122	<i>29,22</i>
707960 OR - VENTES HUE HORS CHAMP TERRI	4 204 242	<i>78,68</i>			4 204 242	
707981 MW - VENTES DE MARCHANDISES UE	11 752	<i>0,22</i>	3 049	<i>0,14</i>	8 703	<i>285,39</i>
707999 MW - VENTES DE MARCHANDISES HUE	21 024	<i>0,39</i>	24 218	<i>1,10</i>	(3 194)	<i>-13,19</i>
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>116 558</b>	<i>2,18</i>	<b>171 957</b>	<i>7,80</i>	<b>(55 399)</b>	<i>-32,22</i>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>45 122</b>	<i>0,84</i>	<b>24 976</b>	<i>1,13</i>	<b>20 146</b>	<i>80,66</i>
706000 OR - P.S DIVERSES ET REMISES CCIALE	23 565	<i>0,44</i>	(14 888)	<i>-0,68</i>	38 453	<i>258,28</i>
706300 P.S CRITEO	3 246	<i>0,06</i>	3 152	<i>0,14</i>	94	<i>2,97</i>
708000 OR - PRESTATIONS DIVERSES			301	<i>0,01</i>	(301)	<i>-100,00</i>
708020 OR - LOCATION L.GAMBETTA SOUMIS	14 040	<i>0,26</i>	22 710	<i>1,03</i>	(8 670)	<i>-38,18</i>
708021 OR - LOCATION L.GAMBETTA NON SO	3 900	<i>0,07</i>	3 900	<i>0,18</i>		
708080 MW - PRESTATION SERVICES 20%	(2)				(2)	
708085 MW - PRESTATIONS DE SERVICES UE			2 594	<i>0,12</i>	(2 594)	<i>-100,00</i>
708200 OR - PREST.DIVERSES & INFOPASS			703	<i>0,03</i>	(703)	<i>-100,00</i>
708500 OR - FRAIS DE PORT FR 20%			2 015	<i>0,09</i>	(2 015)	<i>-100,00</i>
708501 OR - FRAIS DE PORT FR EXO			1 640	<i>0,07</i>	(1 640)	<i>-100,00</i>
708582 MW - FRAIS DE PORT 20%	374	<i>0,01</i>	2 826	<i>0,13</i>	(2 452)	<i>-86,75</i>
708583 MW - FRAIS DE PORT MONACO 20%			23		(23)	<i>-100,00</i>
<b>Production vendue Services EXPORT</b>	<b>71 436</b>	<i>1,34</i>	<b>146 980</b>	<i>6,67</i>	<b>(75 544)</b>	<i>-51,40</i>
706950 OR - P.S DIVERSES ET REMISES CCIALE	(3 220)	<i>-0,06</i>			(3 220)	
706500 P.S GOOGLE ADSENSE	73 715	<i>1,38</i>	115 950	<i>5,26</i>	(42 235)	<i>-36,43</i>
706501 P.S TABOOLA UK	873	<i>0,02</i>	2 158	<i>0,10</i>	(1 286)	<i>-59,57</i>
706503 P.S. TRAFECTIVE	69		28 872	<i>1,31</i>	(28 804)	<i>-99,76</i>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 343 708</b>	<i>100,00</i>	<b>2 203 982</b>	<i>100,00</i>	<b>3 139 726</b>	<i>142,46</i>
<b>Production immobilisée</b>	<b>208 739</b>	<i>3,91</i>	<b>234 230</b>	<i>10,63</i>	<b>(25 491)</b>	<i>-10,88</i>
721000 PRODUCT.IMMOBILISATIONS INCORP	208 739	<i>3,91</i>	234 230	<i>10,63</i>	(25 491)	<i>-10,88</i>
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>	<b>643</b>	<i>0,01</i>	<b>921</b>	<i>0,04</i>	<b>(278)</b>	<i>-30,15</i>
791000 TRANS.CHARGES EXCLUS DE LA VA	643	<i>0,01</i>	353	<i>0,02</i>	290	<i>82,16</i>
791100 ALLOCATION CHOMAGE PARTIEL			568	<i>0,03</i>	(568)	<i>-100,00</i>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>13 407</b>	<i>0,25</i>	<b>1 448</b>	<i>0,07</i>	<b>11 959</b>	<i>826,15</i>
756000 GAINS DE CHANGE SUR CREANCES CO	12 581	<i>0,24</i>	86		12 495	<i>N/S</i>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
758000 PRODUITS DIVERS GEST .COURANTE	826	0,02	1 361	0,06	(535)	-39,33
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>5 352 235</b>	<b>100,16</b>	<b>2 774 945</b>	<b>125,91</b>	<b>2 577 290</b>	<b>92,88</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>4 002 186</b>	<b>74,90</b>	<b>950 734</b>	<b>43,14</b>	<b>3 051 452</b>	<b>320,96</b>
607100 OR - ACHATS DE MARCHANDISES	31 044	0,58	50 356	2,28	(19 311)	-38,35
607180 MW - ACHATS DE MARCHANDISES	36 576	0,68	17 281	0,78	19 294	111,65
607500 OR - ACHATS DE MARCHANDISES HUE	1 402 601	26,25	413 286	18,75	989 315	239,38
607501 ACHATS DE MARCHANDISES SPHERIS D	2 217 437	41,50			2 217 437	
607510 OR - ACHATS DE MARCHANDISES UE	210		113 597	5,15	(113 387)	-99,82
607981 MW - ACHATS DE MARCHANDISES UE	220 657	4,13	258 783	11,74	(38 126)	-14,73
607982 MW - ACHATS DE MARCHANDISES HUE	93 660	1,75	97 430	4,42	(3 770)	-3,87
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>(382 460)</b>	<b>-7,16</b>	<b>74 217</b>	<b>3,37</b>	<b>(456 678)</b>	<b>-615,32</b>
603700 OR - VARIATION STOCKS MARCHANDIS	(199 287)	-3,73	223 633	10,15	(422 920)	-189,11
603780 MW - VARIATION STOCKS MARCHANDI	(183 173)	-3,43	(149 415)	-6,78	(33 758)	-22,59
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>832 769</b>	<b>15,58</b>	<b>766 213</b>	<b>34,76</b>	<b>66 556</b>	<b>8,69</b>
604000 PREST AT AIRES FRANCE	95 147	1,78	58 798	2,67	36 348	61,82
604080 MW - PREST AT AIRES FRANCE	3 596	0,07	1 018	0,05	2 578	253,16
604100 PREST AT AIRES R ET D	83 410	1,56	75 900	3,44	7 510	9,89
604200 PREST AT AIRES COMMUNAUTES	2 625	0,05	15 750	0,71	(13 125)	-83,33
604500 PREST AT AIRES HORS CEE	1 517	0,03	18 833	0,85	(17 316)	-91,95
604510 PREST AT AIRES CEE	36 583	0,68	18 599	0,84	17 984	96,69
604511 PREST AT AIRES ALLEMAGNE	629	0,01	3 875	0,18	(3 246)	-83,76
606110 ELECTRICITE	7 046	0,13	5 958	0,27	1 088	18,26
606120 EAU	346	0,01	455	0,02	(109)	-24,04
606160 CARBURANTS	168		210	0,01	(43)	-20,26
606300 PETIT OUTILLAGE	6 519	0,12	4 333	0,20	2 186	50,44
606380 MW - PETIT OUTILLAGE	1 282	0,02	10 220	0,46	(8 938)	-87,45
606400 FOURNIT .ET PETIT MAT .BUREAU	3 981	0,07	4 179	0,19	(198)	-4,73
606880 MW - autres produits consommables	1 140	0,02			1 140	
611000 NETTOYAGE LOCAUX	5 823	0,11	5 709	0,26	114	2,00
613200 LOC IMMOB CAB MORANT DELAUNAY	62 846	1,18	56 139	2,55	6 706	11,95
613201 LOCATIONS PARKING MONTROUGE	1 077	0,02	1 235	0,06	(158)	-12,75
613202 KACTUS	468	0,01			468	
613280 LOC IMMOB METROPOLE NICE COTE	19 191	0,36	15 645	0,71	3 546	22,67
613300 LOC ALLEMAGNE	1 248	0,02	1 200	0,05	48	4,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES	8 789	0,16	359	0,02	8 430	N/S
613580 MW - LOCATION MOBILIERE	1 176	0,02	346	0,02	830	240,09
614200 CH LOC CAB MORANT DELAUNAY 33			4 266	0,19	(4 266)	-100,00
614280 CH LOC METROPOLE NICE COTE D'AZ	529	0,01			529	
615200 ENTR.REP.DES BIENS IMMOBILIERS			3 653	0,17	(3 653)	-100,00
615500 ENTR.REP.DES BIENS MOBILIERS	361	0,01	304	0,01	58	18,95
615520 ENTR.REP.MATERIEL DE TRANSPORT	1 300	0,02	4 498	0,20	(3 198)	-71,11
615600 MAINTENANCE	2 872	0,05	557	0,03	2 315	415,91
615601 LOCATION ALARME VERISURE	504	0,01	552	0,03	(48)	-8,70
615680 MW - MAINTENANCE	1 200	0,02	2 040	0,09	(840)	-41,16
616000 ASS MMA AUTO VEHICULES	11 932	0,22	2 426	0,11	9 506	391,85
616100 ASS MMA MRP			3 634	0,16	(3 634)	-100,00
616110 ASS BPIFRANCE INVALIDITE DECES E	2 625	0,05	2 625	0,12		
618080 MW - Services et biens divers	90				90	
618500 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE CONF.	70		200	0,01	(130)	-65,00
622200 COMMISSIONS VERSES SUR VENTES	16				16	
622500 REMUNERATIONS D'AFFACTURAGE	7 515	0,14	7 900	0,36	(385)	-4,87
622600 HONORAIRES EXPERT COMPT ABLE	22 567	0,42	23 411	1,06	(844)	-3,61
622601 HONORAIRES T AS CONSULTORIA ESP	1 090	0,02	1 000	0,05	90	9,00
622615 HONORAIRES COMMISSAIRE AU CPT	1 700	0,03	7 950	0,36	(6 250)	-78,62
622630 HONORAIRES DIVERS	15 514	0,29	18 014	0,82	(2 500)	-13,88
622680 MW - HONORAIRES	20 174	0,38	20 000	0,91	174	0,87
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	4 316	0,08	44		4 272	N/S

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
623000	PUBLICITE HORS CAMPAGNE TV	1 288	0,02	1 554	0,07	(266)	-17,12
623001	WEBMARKETING FRANCE	7 738	0,14	7 736	0,35	2	0,02
623002	WEBMARKETING UE	20 239	0,38	22 746	1,03	(2 507)	-11,02
623003	PUB ENSEIGNES DISTRIB FRANCE	1 250	0,02	58 196	2,64	(56 946)	-97,85
623005	PUB ENSEIGNES DISTRIB ESPAGNE	12 143	0,23	10 500	0,48	1 643	15,65
623010	PARRAINAGE TV (DOT & ASILE)	79 791	1,49	34 165	1,55	45 626	133,55
623020	ACHATS PRESSE-FRANCE	10 000	0,19			10 000	
623031	EDITION / FABRICATION UE	3 506	0,07	4 061	0,18	(555)	-13,66
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	100		5 398	0,24	(5 298)	-98,14
623300	FOIRES ET EXPOSITIONS	6 750	0,13			6 750	
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	663	0,01	6 551	0,30	(5 888)	-89,87
623680	MW - CATALOGUES ET IMPRIMES	485	0,01	754	0,03	(270)	-35,78
623700	PUBLICATIONS	202				202	
624100	OR - TRANSPORTS SUR ACHATS	65 757	1,23	27 307	1,24	38 450	140,80
624180	MW - TRANSPORTS SUR ACHATS	169		29 921	1,36	(29 751)	-99,43
624200	OR - TRANSPORTS SUR VENTES	45 247	0,85	62 323	2,83	(17 075)	-27,40
624250	OR - TRANSPORTS SUR VENTES UE	936	0,02			936	
624280	MW - TRANSPORTS SUR VENTES	10 319	0,19	10 162	0,46	156	1,54
624880	MW - TRANSPORTS DIVERS	27 085	0,51	2 350	0,11	24 735	N/S
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	33		2 985	0,14	(2 952)	-98,90
625116	DEPL. SARGHA EDDY	2 777	0,05	1 570	0,07	1 207	76,86
625117	PHILIPPE IMBERT - NOTE DE FRAI	646	0,01			646	
625121	DEPL. GARET DAVID	3 998	0,07	3 319	0,15	679	20,44
625128	ST ÚPHANE GIBERT - NOTE DE FRAI	859	0,02			859	
625130	DEPL. BERLY CHRISTOPHE	2 611	0,05	1 443	0,07	1 169	81,01
625150	DEPL. VIELLE ALEXANDRE	4 047	0,08	5 360	0,24	(1 314)	-24,51
625161	DEPL. FREDERIK CHEVILLOT	1 526	0,03	1 252	0,06	274	21,87
625176	DEPL. JEGOU GREGORY			204	0,01	(204)	-100,00
625178	DEPL. ARCHAS AURELIE	3 866	0,07	1 753	0,08	2 113	120,52
625179	DEPL. ISRAEL MARCIANO			2 172	0,10	(2 172)	-100,00
625180	DEPL. MICKAEL DA SILVA	743	0,01	310	0,01	433	139,59
625190	DEPL. DELMOTTE BRICE	266		111	0,01	155	139,36
625192	DEPL. CAMILLE ROUSSEL	3 583	0,07	2 497	0,11	1 087	43,52
625199	DEPL. MARTINS JOSE	3 876	0,07	1 421	0,06	2 455	172,73
625200	INDEMNITE KILOMETRIQUE SALARIE			1 076	0,05	(1 076)	-100,00
625700	FRAIS DE RECEPTIONS	85		311	0,01	(226)	-72,64
626000	AFFRANCHISSEMENT LA POSTE	4 962	0,09	5 946	0,27	(984)	-16,55
626040	FRAIS HOTLINE	1 000	0,02	1 000	0,05		
626101	TELEPHONE/MOBILE	2 573	0,05	6 225	0,28	(3 652)	-58,67
626102	INTERNET	8 800	0,16	8 677	0,39	124	1,43
626181	MW - FRAIS DE TELECOMMUNICATIO	459	0,01	651	0,03	(192)	-29,46
626182	MW - INTERNET	1 819	0,03	1 882	0,09	(63)	-3,35
627000	Frais pour impayé©	15				15	
627109	FRAIS AMAZON UE	15 861	0,30			15 861	
627110	FRAIS AMAZON FR	9 189	0,17	1 893	0,09	7 296	385,36
627111	FRAIS COMMISSION DARTY	753	0,01			753	
627200	COMMISSIONS SUR EMPRUNT	3 394	0,06			3 394	
627500	FRAIS DE DOSSIERS OSEO			3 000	0,14	(3 000)	-100,00
627800	AUTRES FRAIS BANCAIRES	11 758	0,22	7 053	0,32	4 705	66,71
627810	COMMISSIONS CB ORDISSIMO	1 002	0,02	1 276	0,06	(274)	-21,50
627820	COMMISSIONS PAYPAL	512	0,01	743	0,03	(230)	-31,01
627850	COMMISSIONS STRIPE UE	807	0,02	811	0,04	(5)	-0,57
627880	MW - FRAIS BANCAIRE	2 249	0,04	2 000	0,09	249	12,45
627881	MW - COMMISSIONS CB MUST WORLD	79		331	0,02	(252)	-76,13
628000	COTISATIONS DIVERSES			875	0,04	(875)	-100,00
628080	MW - ASSISTANCE ADMINISTRATIVE			7 440	0,34	(7 440)	-100,00
628100	CONCOURS DIVERS (COTISATION..)	4 165	0,08	4 025	0,18	140	3,48
628180	MW - CONCOURS DIVERS (COTISATION.	1 808	0,03	1 042	0,05	766	73,50
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>11 973</b>	<b>0,22</b>	<b>10 298</b>	<b>0,47</b>	<b>1 675</b>	<b>16,27</b>
631200	OR - TAXE D'APPRENTISSAGE	2 360	0,04			2 360	
631201	MW - TAXE D'APPRENTISSAGE	742	0,01			742	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
631300	OR - PART. D'EMPLOYEUR FORMATION	3 470	0,06			3 470	
631301	MW - PART. D'EMPLOYEUR FORMATI	1 091	0,02			1 091	
633300	PARTIC. D'EMPLOYEUR FORMATION	(3 230)	-0,06	3 363	0,15	(6 593)	-196,04
633500	VERSEMENT EXONERANT TAXE APPR.	(1 896)	-0,04	985	0,04	(2 881)	-292,50
635110	CET (CFE-CVAE)	9 005	0,17	5 798	0,26	3 207	55,31
635300	IMPOTS INDIRECTS			152	0,01	(152)	-100,00
635400	DROITS ENREGISTREMENT, TIMBRES	431	0,01			431	
<b>Salaires et traitements</b>		<b>469 994</b>	<b>8,80</b>	<b>548 676</b>	<b>24,89</b>	<b>(78 683)</b>	<b>-14,34</b>
641100	OR - SALAIRE, COMMISSION, APPOINTE	346 992	6,49	391 499	17,76	(44 507)	-11,37
641110	SALAIRES APPRENTIS			653	0,03	(653)	-100,00
641111	SALAIRES ESPAGNE			3 593	0,16	(3 593)	-100,00
641121	REMUNERATIONS STAGIAIRES	1 611	0,03	2 399	0,11	(788)	-32,85
641180	MW - SALAIRE, COMMISSION, APPOINT			126 412	5,74	(126 412)	-100,00
641181	MW - SALAIRE, COMMISSION, APPOINT	109 135	2,04			109 135	
641200	CONGES PAYES	2 201	0,04	22 568	1,02	(20 367)	-90,25
641401	MW - INDEMNITE TRANSACTIONNELL	2 260	0,04			2 260	
641420	OR - PRIMES DE TRANSPORT	1 680	0,03	1 955	0,09	(275)	-14,07
641430	OR - AVANTAGE NATURE VEHICULES	(983)	-0,02	(983)	-0,04		
641431	MW - AVANTAGE NATURE VEHICULE	(142)		582	0,03	(724)	-124,47
641441	MW - INDEMN. RUPTURE CONVENTIO	7 240	0,14			7 240	
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>183 353</b>	<b>3,43</b>	<b>220 230</b>	<b>9,99</b>	<b>(36 876)</b>	<b>-16,74</b>
645100	OR - COTISATIONS A L'URSSAF	97 565	1,83	104 241	4,73	(6 676)	-6,40
645101	MW - COTISATIONS A L'URSSAF	20 112	0,38			20 112	
645111	CHARGES SOC.ESPAGNE			4 012	0,18	(4 012)	-100,00
645180	MW - COTISATIONS A L'URSSAF			22 550	1,02	(22 550)	-100,00
645300	OR - COTISATIONS RETRAITE HUMANI			37 646	1,71	(37 646)	-100,00
645303	OR - COTISATIONS MUTUELLE CIPRES			13		(13)	-100,00
645304	OR - COTISATIONS MUTUELLE APRIL			1 556	0,07	(1 556)	-100,00
645310	OR - COTISATIONS RETRAITE HUMANI	25 940	0,49			25 940	
645311	MW - COTISATIONS RETRAITE HUMAN	5 931	0,11			5 931	
645320	OR - COTISATIONS PREVOYANCE	2 850	0,05			2 850	
645321	MW - COTISATIONS PREVOYANCE	491	0,01			491	
645330	OR - COTISATIONS MUTUELLE	1 563	0,03			1 563	
645331	MW - COTISATIONS MUTUELLE	616	0,01			616	
645380	MW - COTISATIONS RETRAITE HUMAN			7 140	0,32	(7 140)	-100,00
645382	MW - COTISATIONS PREVOYANCE MA			585	0,03	(585)	-100,00
645383	MW - COTISATIONS MUTUELLE CIPRES						100,00
645384	MW - COTISATIONS MUTUELLE APRIL			839	0,04	(839)	-100,00
645400	OR - COTISATIONS AUX ASSEDIC	13 009	0,24	14 629	0,66	(1 619)	-11,07
645401	MW - COTISATIONS AUX ASSEDIC	4 508	0,08			4 508	
645480	MW - COTISATIONS AUX ASSEDIC			5 309	0,24	(5 309)	-100,00
645800	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	(1 563)	-0,03	8 106	0,37	(9 669)	-119,28
647700	OR - TICKETS RESTAURANTS	14 056	0,26	13 604	0,62	452	3,32
647701	MW - TICKETS RESTAURANTS	(2 010)	-0,04			(2 010)	
648000	DIVERS	287	0,01			287	
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>223 188</b>	<b>4,18</b>	<b>199 239</b>	<b>9,04</b>	<b>23 949</b>	<b>12,02</b>
681110	MW - DOT.AMORT IMMO INCORPOREL	95 471	1,79	49 308	2,24	46 163	93,62
681111	DOT.AMORT.FRAIS DEVELOPPEMENT	112 239	2,10	134 078	6,08	(21 839)	-16,29
681120	MW - DOT.AMORT IMMO CORPORELL	5 803	0,11	4 630	0,21	1 173	25,33
681125	DOT.AMORT.MAT.INST.TECHNI.(L)	1 408	0,03	1 408	0,06		
681126	DOT.AMORT INST GENERAL.	4 176	0,08	4 176	0,19		
681127	DOT.AMORT.MAT.DE TRANSPORT	3 407	0,06	4 424	0,20	(1 017)	-22,98
681128	DOT.AMORT.MOB.ET MAT BUREAU	684	0,01	1 215	0,06	(531)	-43,70
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>11 233</b>	<b>0,21</b>	<b>5 338</b>	<b>0,24</b>	<b>5 895</b>	<b>110,42</b>
651600	DROITS DIFFUSIONS	2 050	0,04	3 200	0,15	(1 150)	-35,94
654000	PERTE SUR CREANCE IRRECOUVRABLE	1 510	0,03			1 510	

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2022 30/06/2022	6 mois	01/01/2021 30/06/2021	6 mois	Variations	%
656000	PERTE DE CHANGE SUR CREANCES C	7 003	0,13	1 477	0,07	5 526	374,20
658000	FRAIS DIVERS DE GESTION	670	0,01	661	0,03	9	1,34
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>214 262</b>	<b>4,01</b>	<b>(334 365)</b>	<b>-15,17</b>	<b>548 627</b>	<b>164,08</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>288</b>	<b>0,01</b>	<b>14 388</b>	<b>0,65</b>	<b>(14 099)</b>	<b>-97,99</b>
<b>Différences positives de change</b>		<b>288</b>	<b>0,01</b>	<b>818</b>	<b>0,04</b>	<b>(529)</b>	<b>-64,72</b>
766000	GAINS DE CHANGE OPE. FINANCIERE	288	0,01	818	0,04	(529)	-64,72
<b>Produits nets sur cessions de val.mob de placement</b>				<b>13 570</b>	<b>0,62</b>	<b>(13 570)</b>	<b>-100,00</b>
767000	PRODUIT NET CESSION VAL.MOBIL.			13 570	0,62	(13 570)	-100,00
<b>Total des charges financières</b>		<b>25 771</b>	<b>0,48</b>	<b>31 654</b>	<b>1,44</b>	<b>(5 883)</b>	<b>-18,59</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>22 172</b>	<b>0,41</b>	<b>14 568</b>	<b>0,66</b>	<b>7 604</b>	<b>52,20</b>
661160	INTERETS DES EMPRUNTS	19 243	0,36	12 303	0,56	6 939	56,40
661600	AGIOS COURANTS	1 751	0,03	2 134	0,10	(383)	-17,94
665000	ESCOMPTES ACCORDES	1 178	0,02	130	0,01	1 049	89,14
668800	ECART CONVERSION EURO CHARGE			1		(1)	-100,00
<b>Différences négatives de change</b>		<b>3 599</b>	<b>0,07</b>	<b>1 578</b>	<b>0,07</b>	<b>2 021</b>	<b>128,04</b>
666000	PERTES DE CHANGE FINANCIERE	3 599	0,07	1 578	0,07	2 021	128,04
<b>Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement</b>				<b>15 508</b>	<b>0,70</b>	<b>(15 508)</b>	<b>-100,00</b>
667000	CHARGE S/CESSION DE VAL MOB			15 508	0,70	(15 508)	-100,00
<b>Résultat financier</b>		<b>(25 483)</b>	<b>-0,48</b>	<b>(17 267)</b>	<b>-0,78</b>	<b>(8 216)</b>	<b>-47,58</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>188 780</b>	<b>3,53</b>	<b>(351 632)</b>	<b>-15,95</b>	<b>540 411</b>	<b>153,69</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>				<b>3 333</b>	<b>0,15</b>	<b>(3 333)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>				<b>3 333</b>	<b>0,15</b>	<b>(3 333)</b>	<b>-100,00</b>
775200	PROD.CESS.DES IMMO.CORPORELLES			3 333	0,15	(3 333)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>48 582</b>	<b>0,91</b>	<b>449</b>	<b>0,02</b>	<b>48 133</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>		<b>46 582</b>	<b>0,87</b>	<b>190</b>	<b>0,01</b>	<b>46 392</b>	<b>N/S</b>
671250	* AMENDES NON DEDUCTIBLES			190	0,01	(190)	-100,00
671800	AUTRES CHARGES EXCEPT. GESTION	46 582	0,87			46 582	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>				<b>259</b>	<b>0,01</b>	<b>(259)</b>	<b>-100,00</b>
675200	VAL.RES.DES IMMO.CORPORELLES			259	0,01	(259)	-100,00
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>		<b>2 000</b>	<b>0,04</b>			<b>2 000</b>	
687250	AMORTISSEMENTS DEROGAT OIRES	2 000	0,04			2 000	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(48 582)</b>	<b>-0,91</b>	<b>2 884</b>	<b>0,13</b>	<b>(51 466)</b>	<b>N/S</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>		<b>(40 000)</b>	<b>-0,75</b>	<b>(40 000)</b>	<b>-1,81</b>		
695007	CREDIT IMPOT INNOVATION	(40 000)	-0,75	(40 000)	-1,81		

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2022 6  
30/06/2022 mois01/01/2021 6  
30/06/2021 mois

Variations %

**Résultat de l'exercice****180 198** 3,37**(308 748)** -14,01**488 945** 158,36

Etats financiers au 30/06/2022

----- ANNEXE -----

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les présents **comptes intermédiaires** arrêtés au **30/06/2022** ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Il est précisé que les comptes intermédiaire au **30/06/2022** (non audités par le Commissaire aux comptes) sont présentés en vis-à-vis de ceux au **30/06/2021** tant pour l'établissement du Bilan que pour celui du Compte de Résultat.

Par contre, les tableaux intégrés dans l'annexe légale sont construits depuis le **01/01/2022**, date de l'ouverture de l'exercice en cours, jusqu'à la date de la présente situation.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 998 407** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 566 786** euros et un total **charges** de **5 386 588** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **180 198** euros.

L'exercice débute le **01/01/2022** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **6** 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 postérieurement à la clôture de l'exercice :**

La société Ordissimo annonce la cession en date du 27/07/2022 des 43% des titres de participation de la société Senioralis.

L'opération permet à Senioralis de poursuivre son développement en tant que société ESS auprès des donneurs d'ordre de la sphère publique, et de trouver les financements nécessaires à la poursuite de son développement rapide.

Le montant de la cession est de 700.000€ plus 100.000€ sous conditions.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Information au titre d'un événement apparu au cours de cette année 2022.**

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 ont constitué un événement majeur lors de l'arrêt des comptes annuels du 31 décembre 2020.

L'entreprise avait estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relèverait d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2020. Par conséquent, l'entreprise n'avait pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2020 au titre de cet événement.

De même pour l'arrêt de la **situation semestrielle** au **30/06/2022** la société n'a pas estimé devoir procéder à des ajustements de comptes.

De plus, la société n'a pas perçue d'indemnités Covid au titre de l'année 2022.

## **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 31/10/2022), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

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'arrêt des comptes (le 31/10/2022), 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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 de **208.739** 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 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.

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

La société a comptabilisé un Crédit d'impôt Innovation pour un montant de **40.000 euros** en fonction de différents développements menés sur ses technologies au cours de la période.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

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

## 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 **30/06/2022**.

# 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.

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 **37.361** euros, dont **20.369** euros concerne la filiale à 100 % d'Ordissimo, la Sarl Ordissimo Finance.

## 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Tableau des emprunts et avance BPI :

Garantie	Taux TEG	Emprunts à l'origine	dettes 30/06/2022	dettes moins 1 an	dettes de 1 à 5ans	dettes > 5 ans
Prêt acq société	<u>Renv.1</u> 2.61%	1 200 000 €	1 200 000 €	200 000 €	800 000 €	200 000 €
Intérêts courus			1 €	1 €	0 €	
<b>emprunts</b>		<b>1 588 150 €</b>	<b>1 206 695 €</b>	<b>206 695 €</b>	<b>800 000 €</b>	<b>200 000 €</b>
Avance OSEO/BPI						
Prêt BPI Innovat.	<u>Renv.2</u> 0%	550 000 €	330 000 €	110 000 €	220 000 €	0 €
Prêt BPI Innovat.	<u>Renv.3</u> 3,50%	750 000 €	600 000 €	150 000 €	450 000 €	0 €
Prêt BPI Ass. export	<u>Renv.4</u> 0%	153 706 €	97 998 €	30 741 €	67 257 €	0 €
Prêt BPI Ass. export	<u>Renv.5</u> 0%	88 500 €	88 500 €	0 €	88 500 €	0 €
<b>avances OSEO/BPI</b>		<b>1 542 206 €</b>	<b>1 116 498 €</b>	<b>290 741 €</b>	<b>825 757 €</b>	<b>0 €</b>

Renv.1 : Prêt BNP pour l'acquisition de la société SPHERIS DIGITAL INC.

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 All, UK, Suisse à rembourser à partir de l'année 4 jusqu'à l'année 8.

Renv.5 : Prêt BPI assurance export Espagne, Italie à rembourser à partir de l'année 4 jusqu'à l'année 7.

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission de l'emprunt de 1.200.000 euros souscrit pour le rachat des titres Spheris Digital Inc. se sont élevés à 41.100 euros.

La société a choisit de répartir ces frais par fractions égales sur la durée du crédit.

Cette option a entraîné la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire de 2.000 euros.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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 SA les mandataires sociaux Président et Directeurs Généraux.

Les rémunérations des dirigeants d'Ordissimo comptabilisées en charge au cours de l'année 2022 mentionnés en euros sont les suivantes :

	<u>Fonction</u>	<u>Rémunération brute</u>
Alexandre Vielle	Président	37.020 euros
Brice Delmotte	Administrateur	36.000 euros
Christophe Berly de Buigne	Administrateur	36.000 euros

## Déficit reportable en avant :

La société ORDISSIMO conserve au **30/06/2022** un Déficit Fiscal reportable et imputable sur ses bénéfices futurs de **3.411.062** euros.

Dans l'hypothèse ou 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 **852.766 euros**.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement	4 730 551		208 739			4 939 290
Autres	153 311		1 350			154 661
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>4 883 862</b>		<b>210 089</b>			<b>5 093 951</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	46 753					46 753
Instal., agencement, aménagement divers	156 545					156 545
Matériel de transport	68 475		11 250			79 725
Matériel de bureau, informatique et mobilier	53 119					53 119
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>324 891</b>		<b>11 250</b>			<b>336 141</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	2 136 233		277 394			2 413 628
Autres titres immobilisés	50					50
Prêts et autres immobilisations financières	72 000					72 000
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 208 283</b>		<b>277 394</b>			<b>2 485 678</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 417 037</b>		<b>498 733</b>			<b>7 915 771</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement	3 473 321	205 474		3 678 795
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 771	2 236		17 007
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>3 488 092</b>	<b>207 710</b>		<b>3 695 802</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	26 539	2 697		29 236
Autres Instal., agencement, aménagement divers	96 713	5 022		101 734
Matériel de transport	31 202	6 386		37 588
Matériel de bureau, mobilier	45 357	1 374		46 730
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>199 811</b>	<b>15 478</b>		<b>215 289</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3 687 903</b>	<b>223 188</b>		<b>3 911 091</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	333	2 000		2 333
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>333</b>	<b>2 000</b>		<b>2 333</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>	7 500			7 500
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	37 362			37 362
	Autres	25 000			25 000
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>69 862</b>			<b>69 862</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>70 195</b>	<b>2 000</b>		<b>72 195</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		2 000		
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.					

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	72 000		72 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 193 689	3 193 689	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 888	8 888	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	103 333	103 333	
	Taxes sur la valeur ajoutée	141 842	141 842	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 489	3 489	
	Groupe et associés	150	150	
	Débiteurs divers	756 867	756 867	
	Charges constatées d'avances	39 667	39 667	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>4 319 924</b>	<b>4 247 924</b>	<b>72 000</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	9 450	9 450		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 200 000	200 000	800 000	200 000
	Emprunts et dettes financières divers	195 548	39 791	155 757	
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 105 773	4 105 773		
	Personnel et comptes rattachés	123 632	123 632		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 112	69 112		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	140 892	140 892		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 279	8 279		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	30 412	30 412		
	Autres dettes	209 274	209 274		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>6 092 373</b>	<b>4 936 616</b>	<b>955 757</b>	<b>200 000</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		62 403			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		30 412			

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état	1 551 850	1 169 390	382 460	
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>	1 551 850	1 169 390	382 460	
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>				

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>54 821</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	47 832	47 832
<b>Autres créances</b> <i>ETAT, PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	3 489 3 500	6 989

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 254 675</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES</i>	1 147 320	<b>1 147 320</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC SUR CONGES A PAYER</i> <i>OR - ETAT, CHARGES A PAYER</i> <i>MW - ETAT CHARGES A PAYER</i>	71 753 24 097 2 884 98	<b>98 833</b>
<b>Autres dettes</b> <i>CLIENTS ,RAB,REM,AVA ACCORDER</i>	8 523	<b>8 523</b>

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>		39 667	39 667
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			39 667

--

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

<b>Total des produits exceptionnels</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>48 582</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> <i>AUTRES CHARGES EXCEPT. GESTION</i>	46 582	<b>46 582</b>
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b> <i>AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</i>	2 000	<b>2 000</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(48 582)</b>

# Flux de trésorerie

		Etat exprimé en euros	
		30/06/2022	30/06/2021
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	180 198	(308 748)
	<i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité</i>		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions	225 188	199 239
	- Reprises sur amortissements et provisions		(3 333)
	- Produits de cession éléments de l'actif		259
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés		
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	<b>CAPACITED'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>405 385</b>	<b>(112 583)</b>
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs brutes)</i>		
	+/- Variation des stocks	(382 460)	74 217
+/- Variation des créances clients	(2 234 441)	(209 819)	
+/- Variation des autres créances d'exploitation	(111 871)	572 371	
+/- Variation des dettes fournisseurs	3 425 146	27 102	
+/- Variation des autres dettes d'exploitation	(121 921)	(200 658)	
	<b>FLUX DETRESORERIE D'EXPLOITATION</b>	<b>979 839</b>	<b>(150 631)</b>
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		3 333
	+ Cessions immobilisations corporelles		
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles	(210 089)	(234 230)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(11 250)	(30 555)
	- Acquisitions immobilisations financières	(277 394)	
<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>			
+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations			
	<b>FLUX DETRESORERIE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>(498 733)</b>	<b>(261 451)</b>
OPERATIONS DE FINANCEMENT	Augmentation de capital <sup>1</sup>		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (A)	5 772	52 375
	- Remboursement des dettes financières (A)	(193 871)	(115 348)
	+ 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			
	<b>FLUX DETRESORERIE DEFINANCEMENT</b>	<b>(188 100)</b>	<b>(62 973)</b>
TRESORERIE	Trésorerie d'ouverture	1 961 359	2 305 443
	Trésorerie de clôture	2 254 365	2 131 649
	<b>VARIATION DELA TRESORERIE</b>	<b>293 006</b>	<b>(173 794)</b>

<sup>1</sup> dont subventions d'investissement reçues

(A) Ycompris les comptes courants d'associés