

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 03846

Numéro SIREN : 504 403 387

Nom ou dénomination : DQE-SOFTWARE

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2021 sous le numéro de dépôt 116

COMPTES ANNUELS

DQE SOFTWARE

102 116 RUE VICTOR HUGO
92300 LEVALLOIS PERRET

RCS NANTERRE B 504 403 387
SIRET 504 403 387 00047 – APE 5829 C

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

CABINET MARTIN-BERGE

*Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables
de la région Ile de France
SARL au capital de 20 000 €*

siège social: 121 bd de grenelle 75015 Paris

44, avenue Bosquet - 75007 Paris

tél : 01 40 62 92 38

ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				43 806
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	260 238	88 463	171 775	163 877
Immobilisations en cours	140 129		140 129	
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	74 672		74 672	72 495
Actif immobilisé	475 039	88 463	386 576	280 178
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				22 000
Créances clients et comptes rattachés	2 130 253	18 285	2 111 968	1 178 785
Autres créances	67 914		67 914	68 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	2 056 986		2 056 986	1 544 885
Charges constatées d'avance	374 234		374 234	296 657
Actif circulant	4 629 388	18 285	4 611 103	3 111 076
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	5 104 427	106 748	4 997 679	3 391 254

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	250 000	250 000
<i>Dont versé</i>	<i>250 000</i>	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	572 827	521 188
RESULTAT DE L'EXERCICE	303 294	51 639
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	1 151 121	847 827
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	748 455	815 710
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 769	225 525
Dettes fiscales et sociales	1 286 024	674 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 568	9 568
Produits constatés d'avance	1 314 741	818 326
Dettes	3 846 558	2 543 428
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	4 997 679	3 391 254

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
Autres immobilisations incorporelles		43 806	(43 806)	-100,00
232100 IMMO EN COURS SITE WEB		4 290	(4 290)	-100,00
232200 IMMO EN COURS CONNECTEURS		14 113	(14 113)	-100,00
232300 IMMO EN COURS SALESFORCE		11 904	(11 904)	-100,00
232400 IMMO EN COURS PARDOT		13 500	(13 500)	-100,00
Autres immobilisations corporelles	171 775	163 877	7 898	4,82
218100 INST.GEN.AGts/AMGts.DIVERS	133 687	127 907	5 780	4,52
218150 VEHICULE	12 897	2 699	10 198	377,86
218300 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	76 315	56 229	20 086	35,72
218400 MOBILIER	37 339	37 339		
281810 AMOR.AGENC.INSTAL.DIVERS	(31 614)	(17 061)	(14 553)	-85,30
281820 AMOR.MATERIEL DE TRANSPORT	(2 433)	(1 384)	(1 048)	-75,73
281830 AMOR.MATERIEL BUREAU & INFO.	(38 782)	(32 798)	(5 984)	-18,25
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER	(15 634)	(9 053)	(6 581)	-72,69
Immobilisations en cours	140 129		140 129	
2050.AV Valeur saisie	140 129		140 129	
Autres immobilisations financières	74 672	72 495	2 177	3,00
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	74 672	85 495	(10 823)	-12,66
297500 PROVISION DEPOTS ET CAUTIONNEM		(13 000)	13 000	100,00
Actif immobilisé	386 576	280 178	106 398	37,98
Avances et acomptes versés sur commandes		22 000	(22 000)	-100,00
409100 FRS.AV.ET ACPtes S/COMMANDES		22 000	(22 000)	-100,00
Clients et comptes rattachés	2 111 968	1 178 785	933 183	79,16
411000 CLIENTS	1 905 349	1 165 955	739 394	63,42
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	27 778	20 461	7 317	35,76
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	197 126	895	196 231	21 929,22
491000 PROV. DEPREC./ CLIENTS	(18 285)	(8 526)	(9 760)	-114,47
Autres créances	67 914	68 749	(835)	-1,21
409800 R.R.R. A OBTENIR/AV.NON RECUS		14 543	(14 543)	-100,00
425000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	3 500	1 000	2 500	250,00
444000 ETAT - IMPOTS / BENEFICES		33 424	(33 424)	-100,00
445660 TVA DEDUCTible sur biens/serv		11 112	(11 112)	-100,00
445666 TVA DEDUCTIBLE 20%	27 630		27 630	
445860 TVA sur fact non parv	36 783	2 203	34 580	1 569,65
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		6 467	(6 467)	-100,00
Disponibilités	2 056 986	1 544 885	512 101	33,15
512110 CPTE BANQUE BNP	2 056 917	1 544 878	512 039	33,14
530000 CAISSE	69	7	62	905,11
Charges constatées d'avance	374 234	296 657	77 577	26,15

Rubriques	01/01/2019 31/12/2019	01/01/2018 31/12/2018	Variation	
	12	12	Montant	%
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	374 234	296 657	77 577	26,15
Actif circulant & charges constatées d'avance	4 611 103	3 111 076	1 500 027	48,22
TOTAL GÉNÉRAL	4 997 679	3 391 254	1 606 425	47,37

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
Capital social ou individuel	250 000	250 000		
101100 CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE	250 000	250 000		
Réserve légale	25 000	25 000		
106100 RESERVE LEGALE	25 000	25 000		
Report à nouveau	572 827	521 188	51 639	9,91
110000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	572 827	521 188	51 639	9,91
Résultat de l'exercice	303 294	51 639	251 655	487,33
Capitaux propres	1 151 121	847 827	303 294	35,77
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	748 455	815 710	(67 254)	-8,24
164050 EMPRUNT BNP	348 455	400 000	(51 545)	-12,89
164100 EMPRUNTS ETS. DE CREDIT C T	400 000	400 000		
517012 AMEX 12 2018		15 710	(15 710)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 769	225 525	262 244	116,28
401000 FOURNISSEUR	266 990	197 764	69 225	35,00
408000 FRS - FACTURES NON PARVENUES	220 780	27 761	193 018	695,28
Dettes fiscales et sociales	1 286 024	674 298	611 726	90,72
421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		104	(104)	-100,00
428200 PERSONNEL CONGES A PAYER	191 621	138 352	53 269	38,50
428300 PROVISION SUR PRIME	212 574	57 988	154 586	266,58
437100 URSSAF	83 303	28 624	54 679	191,03
437300 HUMANIS	37 467	69 164	(31 696)	-45,83
437400 GAN	10 429	16 865	(6 436)	-38,16
437450 ALLIANZ SANTE	10 142	7 661	2 481	32,38
438200 CHARGES SOC. S/CONGES A PAYER	82 952	60 970	21 982	36,05
438300 CHARGES SUR PRIMES	95 658	26 095	69 564	266,58
438600 ORG SOC CHges A PAYER	551	16 404	(15 853)	-96,64
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	22 673		22 673	
444000 ETAT - IMPOTS / BENEFICES	122 136		122 136	
445500 TAXES / C.A. A DECAISSER	52 170	68 276	(16 106)	-23,59
445715 TVA COLLECTEE 20%	316 264		316 264	
445720 TVA COLLECTEE A 20%		178 257	(178 257)	-100,00
445870 TVA sur fact a etablr	32 854	149	32 705	21 929,21
448600 ETAT CHARGES A PAYER	15 230	5 389	9 841	182,61
Autres dettes	9 568	9 568		
419700 CLIENTS CREDITEURS	9 568	9 568		
Produits constatés d'avance	1 314 741	818 326	496 415	60,66
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 314 741	818 326	496 415	60,66

Total des dettes & comptes de régularisation	3 846 558	2 543 428	1 303 131	51,24
TOTAL GÉNÉRAL	4 997 679	3 391 254	1 606 425	47,37

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 784 365	121 402	4 905 768	3 296 253
Chiffre d'affaires net	4 784 365	121 402	4 905 768	3 296 253
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				3 556
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			29 283	39 809
Autres produits			219	72
Produits d'exploitation			4 935 270	3 339 690
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 539 874	990 689
Impôts, taxes et versements assimilés			61 309	55 358
Salaires et traitements			1 951 354	1 377 651
Charges sociales			851 067	591 549
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37 884	31 014
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 760	8 526
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			502	19 105
Charges d'exploitation			4 451 750	3 073 892
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			483 520	265 798
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			13 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			13 000	
Dotations financières aux amortissements et provisions			13 000	13 000
Intérêts et charges assimilées			14 981	1 568
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			27 981	14 568
RÉSULTAT FINANCIER			(14 981)	(14 568)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			468 539	251 230
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			30 702	199 682
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				21 766
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			30 702	221 448
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(30 702)	(221 448)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			134 543	(21 857)
TOTAL DES PRODUITS			4 948 270	3 339 690
TOTAL DES CHARGES			4 644 976	3 288 051
BÉNÉFICE OU PERTE			303 294	51 639

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
Production vendue de services	4 905 768	3 296 253	1 609 514	48,83
706110 LICENCE DQE	1 170 764	833 470	337 294	40,47
706119 LICENCES HORS CEE	41 339		41 339	
706120 LICENCES DQE RENOUVELLEMENT	2 646 633	1 781 203	865 430	48,59
706122 RENOUVELLEMENTS LICENCES CEE	24 621		24 621	
706123 RENOUVELLEMENT LICENCES DOM	4 882	4 769	113	2,36
706129 RENOUVELLEMENT HORS CEE	17 250	5 840	11 410	195,36
706130 DQE INTERVENTION	107 682	50 250	57 432	114,29
706140 DQE RETRO CONSULTING TIERS	854 405	620 720	233 684	37,65
706142 PRESTATION CEE	22 872		22 872	
706149 PREST.TRAIT HORS CEE	15 320		15 320	
Chiffres d'affaires nets	4 905 768	3 296 253	1 609 514	48,83
Subventions d'exploitation		3 556	(3 556)	-100,00
740000 SUBVENTION DEXPLOITATION		3 556	(3 556)	-100,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	29 283	39 809	(10 526)	-26,44
781740 REPRISES S/PROV DEPR CREANCES		18 980	(18 980)	-100,00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	7 717	2 161	5 556	257,16
791101 AVANT.VOITURE DO	12 178	5 664	6 514	115,02
791102 AVANT VOITURE DO		3 530	(3 530)	-100,00
791104 AVANT VOITURE SG		3 480	(3 480)	-100,00
791105 AVANT.VOIT /DIRECTION	7 688		7 688	
791200 FORMATION FAFIEC	1 700	5 995	(4 294)	-71,63
Autres produits	219	72	146	202,17
758000 PROD.DIVERS GESTION COURANTE	219	72	146	202,17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 935 270	3 339 690	1 595 579	47,78
Autres achats et charges externes	1 539 874	990 689	549 185	55,43
604000 ACHATS D'ETUDES & PREST.SERV.	1 402		1 402	
604110 ACHAT REFERENTIEL P/C D	91 150	55 907	35 243	63,04
604120 ACHAT REFERENTIEL P/C C	404 647	205 366	199 281	97,04
604200 PRESTATION / DOSSIER DQE	4 466	2 348	2 118	90,21
604800 PRESTATIONS DIVERSES	8 138	490	7 648	1 560,73
606100 FOURNITURES EAU-ENERGIE	5 582	4 972	611	12,28
606200 PRODUITS D ENTRETIEN	42		42	
606300 PETIT EQUIPEMENT	6 013	11 188	(5 175)	-46,26
606310 PETIT EQUIPEMENT	7 838	(429)	8 267	1 927,52
606400 FOURNITURES DE BUREAU	4 661	5 118	(457)	-8,92
606410 FOURNITURES INFORMATIQUES		3 861	(3 861)	-100,00
606420 ABONNEMENTS INFORMATIQUES	36 242	38 021	(1 780)	-4,68
612220 CREDITBAIL VEHICULE	50 504	12 797	37 707	294,66

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
612224 FCA LEASING	37 162		37 162	
612228 ALPHERA	40 598		40 598	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	153 504	113 041	40 463	35,79
613201 LOCATIONS NANTES	18 940	2 485	16 455	662,13
613202 LOCATIONS TOULOUSE	24 424	322	24 102	7 487,40
613203 LOCATIONS LYON	18 297	331	17 966	5 427,38
613204 LOC.IMMO STRASBOURG	15 357		15 357	
613250 DOMICILIATION ENTREPRISE		696	(696)	-100,00
613500 LOCATIONS MATERIEL & OUTILLAGE	4 617	4 490	127	2,83
613520 LOCATION VEHICULES	390		390	
613525 LOCAT LONGUE DUREE	24 690	43 453	(18 763)	-43,18
613526 LOCAT LONG.DUREE WWBANK	1 335		1 335	
614000 CHARGES LOCATIVES/COPRO	57 437	55 954	1 484	2,65
615100 ENTRETIEN LOCAUX	13 990	7 600	6 390	84,08
615120 ALARME SECURITE	759	564	196	34,70
615300 ENTRETIEN VEHICULE	722	681	42	6,09
615500 ENTRETIEN MATERIEL & OUTIL.		150	(150)	-100,00
615600 MAINTENANCE	8 920	7 856	1 064	13,54
616005 ASSURANCE EMP BNP	1 800		1 800	
616100 MULTIRISQUE	5 728	2 012	3 716	184,70
616300 ASSURANCE TRANSPORT	7 900	4 883	3 017	61,77
616350 ASSURANCE PHOTOCOPIEUR		493	(493)	-100,00
616380 ASSURANCE EMPRUNT	1 400	499	901	180,50
616600 ASSURANCE RC	1 915	4 296	(2 381)	-55,43
618100 DOCUMENTATION GENERALE	360	1 116	(756)	-67,75
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	9	1 353	(1 344)	-99,35
622290 COMMISSION SUR VENTES	1 813	7 364	(5 551)	-75,37
622600 HONORAIRES	47 205	28 601	18 604	65,04
622680 HONORAIRES DIVERS	6 034	11 116	(5 082)	-45,72
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	31		31	
622800 HONORAIRES DIVERS	900		900	
623000 PUBLICITES	181		181	
623100 ANNONCES & INSERTIONS	9 499	4 553	4 946	108,64
623200 ECHANTILLONS	9 010	4 896	4 114	84,04
623300 FOIRES & EXPOSITIONS	55 789	43 606	12 182	27,94
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	3 476	101	3 375	3 331,72
623500 CONSEIL	7 698	4 989	2 709	54,30
623600 CATALOGUES & IMPRIMES	1 908	1 380	529	38,33
623800 POURBOIRES, DONS	2 222	15 405	(13 183)	-85,58
623810 ACHAT FICHIERS	917		917	
623820 ACHAT IMAGES	195		195	
624150 COURSIER	36	302	(266)	-88,07
625100 VOYAGES & DEPLACEMENTS	112 593	88 828	23 766	26,75
625500 FARIS DEMENAGEMENT	1 160	200	960	479,90
625600 MISSIONS	37 075	18 197	18 878	103,74
625700 RECEPTIONS	35 075	59 815	(24 740)	-41,36
626100 TELEPHONE	35 111	28 232	6 879	24,37
626200 TELEX	2 609	2 511	99	3,93

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
626300 LIAISON SPECIALISEE	84 423	66 202	18 221	27,52
627000 SERVICES BANCAIRES		3 527	(3 527)	-100,00
627200 COMM SUR EMPRUNT		1 600	(1 600)	-100,00
627800 AUT.FRÉCOMMIS.S/PREST BANC	11 131		11 131	
628400 FRAIS RECRUTEMENT PERSONNEL	12 842	7 350	5 491	74,71
Impôts, taxes et versements assimilés	61 309	55 358	5 951	10,75
631200 TAXE APPRENTISSAGE		8 749	(8 749)	-100,00
633300 FORMATION CONTINUE ORGANISMES	10 201	7 655	2 546	33,26
635000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	10		10	
635112 CFE	9 759	4 286	5 473	127,69
635115 CVAE	28 882	13 747	15 135	110,10
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX		402	(402)	-100,00
635140 TAXE S/VEHICULES SOCIETE	12 199	6 991	5 208	74,50
635400 DROITS ENREGISTREMENT TIMBRES	99	1 369	(1 270)	-92,77
635800 AUTRES DROITS	160		160	
637800 TAXES DIVERSES		12 160	(12 160)	-100,00
Salaires et traitements	1 951 354	1 377 651	573 703	41,64
641101 SALAIRES DO	794 509	652 983	141 526	21,67
641102 SALAIRES DTECH	323 486	359 632	(36 146)	-10,05
641103 SALAIRES MKTG	107 783	71 938	35 845	49,83
641104 SALAIRES SG	90 931	202 132	(111 201)	-55,01
641105 SALAIRES DIRECTION	412 641		412 641	
641200 CONGES PAYES	53 269	53 801	(532)	-0,99
641300 PRIMES & GRATIFICATIONS	154 586	25 544	129 041	505,16
641400 INDEMNITE DE TRANSPORT		2 341	(2 341)	-100,00
641401 INDEM TRANSPORT DO	3 162	2 895	267	9,21
641402 INDEM TRANSPORT DTECH	2 933	2 331	602	25,81
641403 INDEM TRANSPORT MKTG	587	113	474	420,21
641404 INDEM TRANSPORT SG	1 027	1 027		
641410 INDEMNITE DE LICENCIEMENT		1 453	(1 453)	-100,00
641420 INDEM RUPTURE	2 740		2 740	
641450 TICKETS RESTAURANT		1 460	(1 460)	-100,00
641800 STAGIAIRE	3 703		3 703	
Charges sociales	851 067	591 549	259 518	43,87
645101 URSSAF DO	180 097	157 889	22 207	14,07
645102 URSSAF DTECH	71 309	81 890	(10 581)	-12,92
645103 URSSAF MKTG	24 185	19 297	4 888	25,33
645104 URSSAF SG	20 646	50 617	(29 971)	-59,21
645105 URSSAF / DIRECTION	97 447		97 447	
645201 POLE EMPLOI DO	31 325	27 307	4 018	14,71
645202 POLE EMPLOI DTECH	13 373	15 130	(1 757)	-11,61
645203 POLE EMPLOI MKTG	4 527	3 021	1 506	49,83
645204 POLE EMPLOI SG	3 819	8 490	(4 670)	-55,01
645205 POLE EMPLOI / DIRECTION	16 928		16 928	
645301 HUMANIS DO	73 890	65 354	8 537	13,06
645302 HUMANIS DTECH	27 747	36 287	(8 540)	-23,53

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
645303 HUMANIS MKTG	8 132	5 936	2 196	37,00
645304 HUMANIS SG	6 118	19 983	(13 865)	-69,39
645305 HUMANIS DIRECTION	51 931		51 931	
645401 ALLAINZ PREVOYANCE DO	15 900	13 461	2 439	18,12
645402 ALLAINZ PREVOYANCE DTECH	6 441	7 196	(755)	-10,49
645403 ALLAINZ PREVOY MKTG	1 255	1 052	203	19,27
645404 ALLIANZ PREVOY SG	1 070	3 238	(2 168)	-66,96
645405 ALLIANZ / DIRECTION	8 181		8 181	
645451 ALLIANZ SANTE DO	20 358	10 695	9 663	90,36
645452 ALLIANZ SANTE DETCH	7 037	6 096	941	15,43
645453 ALLIANZ SANTE MKTG	2 757	1 900	857	45,11
645454 ALLIANZ SANTE SG	3 287	3 220	67	2,09
645455 ALLIANZ SANTE / DIRECTION	3 187		3 187	
645500 CHARGES SUR CONGES PAYES		22 922	(22 922)	-100,00
645600 CHARGES SUR PRIMES	69 564	11 495	58 069	505,17
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 951	720	2 231	309,87
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 542	119	6 423	5 415,33
648100 ECOLES	5 555	7 687	(2 132)	-27,74
648200 RESTAURANT ENTREPRISE	60 676	13 471	47 206	350,43
648300 FORMATION	4 834	15 953	(11 119)	-69,70
649000 CREDIT COMPETITIVITE EMPLOI		(18 874)	18 874	100,00
Amortissements des immobilisations	37 884	31 014	6 870	22,15
681112 DOTATIONS AUX AMOR.CORPORELS		31 014	(31 014)	-100,00
681120 AMORTISS. IMMO CORPORELS	37 884		37 884	
Dotations aux provisions sur actif circulant	9 760	8 526	1 234	14,47
681740 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	9 760	8 526	1 234	14,47
Autres charges	502	19 105	(18 603)	-97,37
651100 REDEVANCE BREVET	500		500	
654000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRAB		18 980	(18 980)	-100,00
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	2	125	(123)	-98,18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 451 750	3 073 892	1 377 858	44,82
Résultat d'exploitation	483 520	265 798	217 722	81,91
Reprises sur provisions et transferts de charges	13 000		13 000	
786000 REPRISES S/PROV FINANCIERE	13 000		13 000	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 000		13 000	
Dotations financières aux amortissements et provisions	13 000	13 000		
686000 DOT AMORTISS ET PROVISIONS FIN	13 000	13 000		
Intérêts et charges assimilées	14 981	1 568	13 414	855,65
661050 INTERETS BNP	6 021		6 021	
661060 INTERETS BPI FINANCE	8 960		8 960	
661100 INTERETS DES EMPRUNTS		1 568	(1 568)	-100,00

TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	27 981	14 568	13 414	92,08
Résultat financier	(14 981)	(14 568)	(414)	-2,84
Résultat courant avant impôts	468 539	251 230	217 308	86,50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 702	199 682	(168 981)	-84,62
671200 PENALITES AMENDES FISCALES		2 721	(2 721)	-100,00
671260 AMENDES PENALES	702	592	110	18,58
671300 DONS LIBERATOIRES	30 000		30 000	
671800 AUTRES CH.EXCEP.S/OPER.GESTION			()	-100,00
672000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS		196 370	(196 370)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		21 766	(21 766)	-100,00
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS		21 766	(21 766)	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 702	221 448	(190 747)	-86,14
Résultat exceptionnel	(30 702)	(221 448)	190 747	86,14
Impôts sur les bénéfices	134 543	(21 857)	156 400	715,56
TOTAL DES PRODUITS	4 948 270	3 339 690	1 608 579	48,17
TOTAL DES CHARGES	4 644 976	3 288 051	1 356 925	41,27
BÉNÉFICE OU PERTE	303 294	51 639	251 655	487,33

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2019 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables présentées dans le règlement ANC n°2018-01 du 20 avril 2018 relatif au plan comptable général, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes du présent exercice ont été arrêtés par le président le 20 mai 2020.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base:

Continuité de l'exploitation,
Permanence des méthodes.
Indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques; plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

a) Immobilisations corporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels	3 ans
Agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	5 ans
....	

b) Immobilisations incorporelles en cours

Les immobilisations incorporelles en cours sont constituées des développements logiciels assurés par des prestataires externes à l'entreprise.

Il n'a pas été relevé d'indice de perte de valeur.

c) 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.

d) Disponibilités

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

e) Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont constituées des achats de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

Il s'agit pour l'essentiel des charges de loyers et d'assurance et redevances versées aux fournisseurs de services en lien avec les prestations revendues et comptabilisées en produits constatés d'avance.

f) Capital social

Le capital social d'un montant de 250.000 € est composé de 1 250 000 actions d'une valeur nominale de 0,20 €.

g) Provisions pour risques et charges

Les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, dont la réalisation est incertaine, mais que des événements survenus ou en cours rendent probables à la clôture de l'exercice ou avant l'arrêté définitif des comptes, font l'objet de la constitution d'une provision.

h) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts et dettes financières comprennent les soldes créditeurs des comptes de dépôts auprès des établissements financiers et emprunts contractés auprès des établissements financiers et les avances en compte courant des associés et filiales.

Au titre des besoins de financement du fonds de roulement deux emprunts de 400 000 € ont été souscrits en 2018 .

- Emprunt BNP PARIBAS de 400 000 € souscrit le 04/10/2018 taux fixe actuel du prêt 1.564% sur 66 mensualités, début de remboursement à partir du 05 mai 2019.

- Emprunt BPI France Financement de 400 000 € souscrit en novembre 2018 taux fixe de 2,24% début de remboursement du capital le 28/02/2021

Le solde de ces emprunts au 31 décembre 2019 est de 748 455 €

L'emprunt BNP PARIBAS contre-garantie par BPI France Financement a fait l'objet d'un cautionnement solidaire et personnel de deux des actionnaires dirigeants.

i) Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont constitués des produits perçus ou comptabilisés avant que les prestations ou fournitures les justifiants aient été effectués ou fournis.

Ont été comptabilisés à ce titre les licences d'utilisations des services fournies en mode SAAS à ses clients par l'entreprise. L'estimation de la part des services facturés acquis au titre de l'exercice a été conduite sur la base de la durée de la licence d'exploitation, indépendamment des conditions d'utilisation pour les contrats comportant un nombre limité d'utilisation du service.

Afin de se conformer à la doctrine relative à la comptabilisation des logiciels accessibles en mode SAAS, il a été décidé de prendre en compte les produits prorata-temporis, en considérant que la prestation de services était rendue de manière linéaire en fonction de l'écoulement du temps, à compter de l'accès du client à la plate- forme et indépendamment du rythme de l'utilisation qui en fait par ce dernier.

j) Crédit d'impôt mécénat:

Le 17 décembre 2019, un don de 30 000 € a été versé à l'association industrie et territoires.

Ce don a permis de bénéficier d'une réduction d'impôt de 18 000 € imputable à hauteur de 14 717 € sur l'exercice 2019.

k) Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise DQE Software éditeur de solutions intelligentes de gestion de la qualité des données clients correspond aux droits d'utilisation des progiciels et services associés.

l) Produits et charges exceptionnels

Les produits et les charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Information en matière de crédit bail

Crédit bail immobilier néant

Crédit bail mobilier**1^{er} crédit bail mobilier**

valeur financée du véhicule	172.810 € TTC durée 48 mensualités
Loyers de l'exercice	24 096 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	70 282 € TTC
à moins d'un an	24.096 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	46 186 €
Option d'achat	78.576 € TTC

2^{ème} crédit bail mobilier

valeur financée du véhicule	109 286 € TTC durée 49 mensualités
Loyers de l'exercice	37 162 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	66 763 € TTC
à moins d'un an	19 540 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	47 223 €
Option d'achat	21 857 € TTC

1^{ere} location avec option d'achat

valeur financée du véhicule	128 560 € TTC durée 50 mensualités
Loyers de l'exercice	40 419 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	80 515 € TTC
à moins d'un an	23 004 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	57 511 €
Option d'achat	36 481 € TTC

2^{ème} location avec option d'achat

valeur financée du véhicule	19 893 € TTC durée 36 mensualités
Loyers de l'exercice	8 276 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	12 413 € TTC
à moins d'un an	5 729 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	6 684 €
Option d'achat	1 989 € TTC

- Engagements donnés Néant

- Engagements reçus Néant

Engagements en matière de retraite

L'entreprise n'a pris aucun engagement particulier en matière de pensions, retraite et indemnités assimilées. Le régime de retraite retenu est à cotisations définies (régime de base de la Sécurité Sociale, régime complémentaire ARCCO et AGIRC), il n'a pas été souscrit de régimes facultatifs.

Les engagements de retraite liés aux obligations légales et conventionnelles, ont été évalués sur la base d'un départ volontaire des salariés présents en CDI au 31 décembre à l'horizon de leur 65^{ème} année à 70 102 € charges sociales incluses. Cette évaluation a été établie sur la base des rémunérations au 31 décembre sans actualisation, en tenant compte de l'ancienneté du salarié dans l'entreprise et d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de sa retraite tenant compte de l'âge actuel du salarié.

Rémunération des dirigeants

Information non communiquée en application des dispositions de l'article R 123.198-1° du code de commerce.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes inscrits au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 9.000 € et sont relatifs au seul contrôle légal des comptes.

Evénements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du coronavirus (« Covid-2019 ») début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de la Chine mais aussi, à une échelle plus large, l'environnement économique mondial. La propagation ultérieure du virus et son identification en tant que nouveau coronavirus ne fournissent pas d'éléments complémentaires d'appréciation de la situation qui existait au 31 décembre 2019. Ce sont des éléments nouveaux apparus en janvier 2020. Il s'agit donc d'événements non liés à des conditions existant à la date de clôture qui ne sont pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes.

En application des mesures administratives, le recours au télétravail a été généralisé pour tous les salariés de la société à compter du 17 mars 2020. La société n'a pas eu recours à l'activité partielle.

Nous avons procédé à une identification des potentiels impacts post-clôture de l'évolution du coronavirus. Il n'est cependant pas à ce jour possible d'en déterminer conséquences chiffrés à court et moyen terme.

Mais malgré ce contexte difficile, l'impact de la crise lié du coronavirus sur la société reste limité grâce à la nature de son activité.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

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

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières	13 000		13 000	
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	8 526	9 760		18 285
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	21 526	9 760	13 000	18 285
TOTAL GÉNÉRAL	21 526	9 760	13 000	18 285

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	74 672	74 672	
Total de l'actif immobilisé	74 672	74 672	
Clients douteux ou litigieux	27 778	27 778	
Autres créances clients	2 102 476	2 102 476	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	64 414	64 414	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	2 198 167	2 198 167	
Charges constatées d'avance	374 234	374 234	
TOTAL	2 647 073	2 647 073	

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	748 455	78 331	590 125	80 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	487 769	487 769		
Personnel et comptes rattachés	404 195	404 195		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320 502	320 502		
Impôts sur les bénéfices	122 136	122 136		
Taxe sur la valeur ajoutée	401 288	401 288		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	37 903	37 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	9 568	9 568		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 314 741	1 314 741		
TOTAL	3 846 558	3 176 434	590 125	80 000

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 780
Dettes fiscales et sociales (1)	598 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	819 365

(1) Dettes fiscales et sociales

Dettes congés payés	191 621
Dettes primes et commissions	212 574
Charges sociales sur congés payés	82 952
Charges sociales sur primes	95 658
Organismes sociaux charges à payer	551
Etat charges à payer	15 230

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	197 126
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	197 126

VENTILATION DE L'FFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	19,00	
Agents de maîtrise et techniciens	6,00	
Employés	8,00	
Ouvriers		
TOTAL	33,00	

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	1 250 000			1 250 000	0.2
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	1 250 000			1 250 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
PRESTATIONS DE SERVICES	85 417	
LOYERS	68 558	
ASSURANCES	1 381	
LICENCES ACTIVITE ROYALTIES 2020	218 878	
LICENCES ACTIVITE 2020		1 314 741
TOTAL	374 234	1 314 741

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	127 907		5 780
Matériel de transport	2 699		10 198
Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 568		29 804
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	43 806		96 323
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	267 980		142 105
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	85 495		2 177
Total des immobilisations financières	85 495		2 177
TOTAL	353 475		144 282

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers			133 687	
Matériel de transport			12 897	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		9 718	113 654	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			140 129	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		9 718	400 367	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 000	74 672	
Total des immobilisations financières		13 000	74 672	
TOTAL		22 718	475 039	

AMORTISSEMENTS

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

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des				
Installations techniques, matériel et outillage				
Inst générales, agencements et divers	17 061	14 553		31 614
Matériel de transport	1 384	1 048		2 433
Mat de bureau et informatique, mobilier	41 851	22 283	9 718	54 416
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	60 297	37 884	9 718	88 463
TOTAL	60 297	37 884	9 718	88 463

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations générales							
Inst techniques et outill.							
Inst générales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							

Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS		TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations				

DQE Software
Société par actions simplifiée
au capital de 250.000 €
102-116 rue Victor Hugo, 92300 Levallois-Perret
504 403 387 RCS Nanterre

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DU PRESIDENT
EN DATE DU 20 NOVEMBRE 2020**

L'an deux mille vingt,
Le 20 novembre,

Monsieur François Abella, agissant en qualité de Président (ci-après le "**Président**") de la société DQE Software, société par actions simplifiée au capital de 250.000 €, dont le siège social est situé 102-116 rue Victor Hugo, 92300 Levallois-Perret, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 504 403 387 (ci-après la "**Société**"),

A pris les décisions suivantes relatives à réduction de capital social de la Société décidée par l'assemblée générale des associés en date du 12 octobre 2020 (ci-après "**l'Assemblée**").

Première décision
REALISATION DE LA REDUCTION DE CAPITAL

Le Président rappelle que :

- L'Assemblée a décidé de la réduction du capital social d'un montant de 102.625 € par voie de rachat de 513.125 actions, moyennant un prix de 3,897686 € environ par action soit un montant global de 2.000.000 €, de sorte que le capital social, initialement d'un montant de 250.000 € et composé 1.250.000 actions, s'élève désormais à 147.375 € et soit composé de 736.875 actions ;
- La réduction de capital a été décidée sous les conditions suspensives (i) de l'absence d'opposition des créanciers sociaux et (ii) de la confirmation que la banque BPI France Financement ne souhaite pas mettre en œuvre la clause de remboursement anticipé du prêt "croissance" consenti à la Société (le "**Prêt**") ;
- L'Assemblée a conféré tous pouvoirs au Président, à l'effet notamment d'adresser aux associés les avis d'achat des actions, de recevoir et constater les souscriptions, d'acquérir les actions présentées au rachat et de réaliser la réduction de capital ;
- Madame Nathalie Schulz et Monsieur Benoît Dahan ont demandé le rachat de leurs actions, soit respectivement 252.500 et 260.625 actions, les autres associés ayant décliné ;

- Aucun créancier ne s'est manifesté durant le délai d'opposition légal et la banque BPI France Financement a indiqué ne pas mettre en œuvre la clause de remboursement anticipé du Prêt ;

Ainsi, le Président, en vertu des pouvoirs qui lui ont été conférés par l'Assemblée :

- (i) Constate la réalisation des conditions suspensives à la réduction de capital ;
- (ii) Constate le rachat de 513.125 € actions par la Société auprès à un prix unitaire de 3,897686 € environ par action, soit un montant global de 2.000.000 €, et
- (iii) Constate en conséquence le caractère définitif de la réduction de capital.

Deuxième décision MODIFICATIONS STATUTAIRES

Le Président décide de modifier les statuts comme suit :

« Article 6 – Apports »

Lors de la constitution de la Société, le capital social a été fixé à la somme de DIX MILLE EUROS (10.000 €), libérée au moyen d'apports en numéraire par les Associés comme suit :

Monsieur François ABELLA 9.900 €

Monsieur Lionel LECOMTE 100 €

Montant total des apports en numéraire : 10.000 €

Par décision collective prise par l'assemblée générale extraordinaire en date du 2 août 2010, les associés ont décidé d'augmenter le capital social de quatre-vingt-dix mille euros (90.000 €), par voie d'incorporation de réserves, et création de 450.000 actions nouvelles de 0,20 € intégralement libérées.

Par décision collective prise par l'assemblée générale extraordinaire en date du 21/06/2017, les associés ont décidé d'augmenter le capital social de cent cinquante mille euros (150.000 €), par voie d'incorporation de report à nouveau, et création de 750.000 actions nouvelles de 0,20 € intégralement libérées.

Par décision collective prise par l'assemblée générale en date du 12/10/2020, les associés ont décidé de réduire le capital social de cent deux mille six cent vingt-cinq euros (102.625 €), par voie de rachat d'actions, portant le capital d'un montant de deux cent cinquante mille (250.000) euros à cent quarante-sept mille trois cent soixante-quinze (147.375) euros.

Article 7 – Capital social

Le capital social de la Société est fixé à la somme de cent quarante-sept mille trois cent soixante-quinze euros (147.375 €).

Il est divisé en sept cent trente-six mille huit cent soixante-quinze euros (736.875) actions, d'une valeur nominale de vingt centimes d'euros chacune (0,20€), entièrement souscrites et intégralement libérées et toutes de même catégorie ».

**Troisième décision
POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES**

Le Président donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

* * *

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé, après lecture, par le Président.


Le Président
Monsieur François Abella

Enregistré à : SERVICE DE LA PUBLICITE FONCIERE ET DE
L'ENREGISTREMENT
VANVES 2

Le 26/11/2020 Dossier 2020 00084960, référence 9224P02 2020 A 06360

Enregistrement : 0 € Penalités : 0 €

Total liquidé : Zero Euro

Montant reçu : Zero Euro

L'Agent administratif des finances publiques


SERVICE DE LA PUBLICITE FONCIERE
ET DE L'ENREGISTREMENT DE VANVES 2
55, Boulevard du Lycée
92175 VANVES CEDEX
Téléphone : 01 41 69 38 25
spf.vanves2@dgfp.finances.gouv.fr



DQE-Software

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



DQE-Software

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société DQE-Software,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DQE-Software relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 7 septembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 7 septembre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 27 novembre 2020

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Jean-Christophe Pernet

ETATS FINANCIERS

Bilan

BILAN ACTIF

Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				43 806
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	260 238	88 463	171 775	163 877
Immobilisations en cours	140 129		140 129	
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	74 672		74 672	72 495
Actif immobilisé	475 039	88 463	386 576	280 178
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				22 000
Créances clients et comptes rattachés	2 130 253	18 285	2 111 968	1 178 785
Autres créances	67 914		67 914	68 749
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	2 056 986		2 056 986	1 544 885
Charges constatées d'avance	374 234		374 234	296 657
Actif circulant	4 629 388	18 285	4 611 103	3 111 076
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	5 104 427	106 748	4 997 679	3 391 254

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	250 000	250 000
<i>Dont versé</i>	<i>250 000</i>	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	572 827	521 188
RESULTAT DE L'EXERCICE	303 294	51 639
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	1 151 121	847 827
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	748 455	815 710
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	487 769	225 525
Dettes fiscales et sociales	1 286 024	674 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 568	9 568
Produits constatés d'avance	1 314 741	818 326
Dettes	3 846 558	2 543 428
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	4 997 679	3 391 254

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 784 365	121 402	4 905 768	3 296 253
Chiffre d'affaires net	4 784 365	121 402	4 905 768	3 296 253
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				3 556
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			29 283	39 809
Autres produits			219	72
Produits d'exploitation			4 935 270	3 339 690
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 539 874	990 689
Impôts, taxes et versements assimilés			61 309	55 358
Salaires et traitements			1 951 354	1 377 651
Charges sociales			851 067	591 549
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37 884	31 014
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 760	8 526
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			502	19 105
Charges d'exploitation			4 451 750	3 073 892
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			483 520	265 798
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			13 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			13 000	
Dotations financières aux amortissements et provisions				13 000
Intérêts et charges assimilées			27 981	1 568
Différences négatives de change				

Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			27 981	14 568
RÉSULTAT FINANCIER			(14 981)	(14 568)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			468 539	251 230
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			30 702	199 682
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				21 766
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			30 702	221 448
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(30 702)	(221 448)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			134 543	(21 857)
TOTAL DES PRODUITS			4 948 270	3 339 690
TOTAL DES CHARGES			4 644 976	3 288 051
BÉNÉFICE OU PERTE			303 294	51 639

ANNEXE

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2019 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables présentées dans le règlement ANC n°2018-01 du 20 avril 2018 relatif au plan comptable général, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes du présent exercice ont été arrêtés par le président le 7 septembre 2020.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base:

Continuité de l'exploitation,
Permanence des méthodes.
Indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques; plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

a) Immobilisations corporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels	3 ans
Agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	5 ans
....	

b) Immobilisations incorporelles en cours

Les immobilisations incorporelles en cours sont constituées des développements logiciels assurés par des prestataires externes à l'entreprise.

Il n'a pas été relevé d'indice de perte de valeur.

c) 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.

d) Disponibilités

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

e) Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont constituées des achats de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

Il s'agit pour l'essentiel des charges de loyers et d'assurance et redevances versées aux fournisseurs de services en lien avec les prestations revendues et comptabilisées en produits constatés d'avance.

f) Capital social

Le capital social d'un montant de 250.000 € est composé de 1 250 000 actions d'une valeur nominale de 0,20 €.

g) Provisions pour risques et charges

Les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, dont la réalisation est incertaine, mais que des événements survenus ou en cours rendent probables à la clôture de l'exercice ou avant l'arrêté définitif des comptes, font l'objet de la constitution d'une provision.

h) Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts et dettes financières comprennent les soldes créditeurs des comptes de dépôts auprès des établissements financiers et emprunts contractés auprès des établissements financiers et les avances en compte courant des associés et filiales.

Au titre des besoins de financement du fonds de roulement deux emprunts de 400 000 € ont été souscrits en 2018 .

- Emprunt BNP PARIBAS de 400 000 € souscrit le 04/10/2018 taux fixe actuel du prêt 1.564% sur 66 mensualités, début de remboursement à partir du 05 mai 2019.

- Emprunt BPI France Financement de 400 000 € souscrit en novembre 2018 taux fixe de 2,24% début de remboursement du capital le 28/02/2021

Le solde de ces emprunts au 31 décembre 2019 est de 748 455 €

L'emprunt BNP PARIBAS contre-garantie par BPI France Financement a fait l'objet d'un cautionnement solidaire et personnel de deux des actionnaires dirigeants.

i) Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont constitués des produits perçus ou comptabilisés avant que les prestations ou fournitures les justifiants aient été effectués ou fournis.

Ont été comptabilisés à ce titre les licences d'utilisations des services fournies en mode SAAS à ses clients par l'entreprise. L'estimation de la part des services facturés acquis au titre de l'exercice a été conduite sur la base de la durée de la licence d'exploitation, indépendamment des conditions d'utilisation pour les contrats comportant un nombre limité d'utilisation du service.

Afin de se conformer à la doctrine relative à la comptabilisation des logiciels accessibles en mode SAAS, il a été décidé de prendre en compte les produits prorata-temporis, en considérant que la prestation de services était rendue de manière linéaire en fonction de l'écoulement du temps, à compter de l'accès du client à la plate- forme et indépendamment du rythme de l'utilisation qui en fait par ce dernier.

j) Crédit d'impôt mécénat:

Le 17 décembre 2019, un don de 30 000 € a été versé à l'association industrie et territoires. Ce don a permis de bénéficier d'une réduction d'impôt de 18 000 € imputable à hauteur de 14 717 € sur l'exercice 2019.

k) Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'entreprise DQE Software éditeur de solutions intelligentes de gestion de la qualité des données clients correspond aux droits d'utilisation des progiciels et services associés.

La méthode de reconnaissance du chiffre d'affaires résultant des ventes de licences de progiciels accessibles en mode SAS, est celle la plus généralement retenue dans son secteur d'activité. Le chiffre d'affaires retenu correspond à la fraction courue des contrats à la date de clôture de l'exercice.

l) Produits et charges exceptionnels

Les produits et les charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Information en matière de crédit bail

Crédit bail immobilier néant

Crédit bail mobilier

1^{er} crédit bail mobilier

valeur financée du véhicule	172.810 € TTC durée 48 mensualités
Loyers de l'exercice	24 096 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	70 282 € TTC
à moins d'un an	24.096 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	46 186 €
Option d'achat	78.576 € TTC

2^{ème} crédit bail mobilier

valeur financée du véhicule	109 286 € TTC durée 49 mensualités
Loyers de l'exercice	37 162 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	66 763 € TTC
à moins d'un an	19 540 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	47 223 €
Option d'achat	21 857 € TTC

1^{ere} location avec option d'achat

valeur financée du véhicule	128 560 € TTC durée 50 mensualités
Loyers de l'exercice	40 419 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	80 515 € TTC
à moins d'un an	23 004 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	57 511 €
Option d'achat	36 481 € TTC

2^{ème} location avec option d'achat

valeur financée du véhicule	19 893 € TTC durée 36 mensualités
Loyers de l'exercice	8 276 € TTC €
Loyers restant au 31 décembre	12 413 € TTC
à moins d'un an	5 729 €
à plus d'un an et moins de cinq ans	6 684 €
Option d'achat	1 989 € TTC

- Engagements donnés Néant

- Engagements reçus Néant

Engagements en matière de retraite

L'entreprise n'a pris aucun engagement particulier en matière de pensions, retraite et indemnités assimilées. Le régime de retraite retenu est à cotisations définies (régime de base de la Sécurité Sociale, régime complémentaire ARCCO et AGIRC), il n'a pas été souscrit de régimes facultatifs.

Les engagements de retraite liés aux obligations légales et conventionnelles, ont été évalués sur la base d'un départ volontaire des salariés présents en CDI au 31 décembre à l'horizon de leur 65^{ème} année à 70 102 € charges sociales incluses. Cette évaluation a été établie sur la base des rémunérations au 31 décembre sans actualisation, en tenant compte de l'ancienneté du salarié dans l'entreprise et d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de sa retraite tenant compte de l'âge actuel du salarié.

Rémunération des dirigeants

Information non communiquée en application des dispositions de l'article R 123.198-1° du code de commerce.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes inscrits au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 9.000 € et sont relatifs au seul contrôle légal des comptes.

Evénements postérieurs à la clôture

L'émergence et l'expansion du coronavirus (« Covid-2019 ») début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de la Chine mais aussi, à une échelle plus large, l'environnement économique mondial. La propagation ultérieure du virus et son identification en tant que nouveau coronavirus ne fournissent pas d'éléments complémentaires d'appréciation de la situation qui existait au 31 décembre 2019. Ce sont des éléments nouveaux apparus en janvier 2020. Il s'agit donc d'événements non liés à des conditions existant à la date de clôture qui ne sont pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes.

En application des mesures administratives, le recours au télétravail a été généralisé pour tous les salariés de la société à compter du 17 mars 2020. La société n'a pas eu recours à l'activité partielle.

Nous avons procédé à une identification des potentiels impacts post-clôture de l'évolution du coronavirus. Il n'est cependant pas à ce jour possible d'en déterminer conséquences chiffrés à court et moyen terme.

Mais malgré ce contexte difficile, l'impact de la crise lié du coronavirus sur la société reste limité grâce à la nature de son activité.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Provisions réglementées

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

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

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières	13 000		13 000	
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	8 526	9 760		18 285
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	21 526	9 760	13 000	18 285
TOTAL GÉNÉRAL	21 526	9 760	13 000	18 285

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	74 672		74 672
Total de l'actif immobilisé	74 672		74 672
Clients douteux ou litigieux	27 778		27 778
Autres créances clients	2 102 476	2 102 476	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	64 414	64 414	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	2 198 167	2 170 389	27 778
Charges constatées d'avance	374 234	374 234	
TOTAL	2 647 073	2 544 624	102 450

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	748 455	78 331	590 125	80 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	487 769	487 769		
Personnel et comptes rattachés	404 195	404 195		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320 502	320 502		
Impôts sur les bénéfices	122 136	122 136		
Taxe sur la valeur ajoutée	401 288	401 288		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	37 903	37 903		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	9 568	9 568		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 314 741	1 314 741		
TOTAL	3 846 558	3 176 434	590 125	80 000

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 780
Dettes fiscales et sociales (1)	598 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	819 365

(1) Dettes fiscales et sociales

Dettes congés payés	191 621
Dettes primes et commissions	212 574
Charges sociales sur congés payés	82 952
Charges sociales sur primes	95 658
Organismes sociaux charges à payer	551
Etat charges à payer	15 230

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Immobilisations financières	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
Créances	
- Créances clients et comptes rattachés	197 126
- Autres créances	
<i>dont avoirs à recevoir</i>	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	197 126

VENTILATION DE L'FFECTIF DE L'ENTREPRISE

Par effectif salarié, on entend l'ensemble des personnes ayant un contrat de travail et rémunérées directement par l'entreprise.

Par personnel mis à disposition, on entend personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté par l'entreprise.

Rubriques	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	19,00	
Agents de maîtrise et techniciens	6,00	
Employés	8,00	
Ouvriers		
TOTAL	33,00	

CAPITAL SOCIAL

Composition du capital social

Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créées pendant l'exercice	Remboursées pendant l'exercice	A la clôture d'exercice	Valeur nominale
1- Actions ordinaires	1 250 000			1 250 000	0.2
2- Actions amorties					
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)					
4- Actions préférentielles					
5- Parts sociales					
6- Certificats d'investissements					
TOTAL	1 250 000			1 250 000	

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1- Actions ordinaires			
2- Actions amorties			
3- Actions div. prioritaires (sans droit de vote)			
4- Actions préférentielles			
5- Parts sociales			
6- Certificats d'investissements			

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
PRESTATIONS DE SERVICES	85 417	
LOYERS	68 558	
ASSURANCES	1 381	
LICENCES ACTIVITE ROYALTIES 2020	218 878	
LICENCES ACTIVITE 2020		1 314 741
TOTAL	374 234	1 314 741

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	127 907		5 780
Matériel de transport	2 699		10 198
Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 568		29 804
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	43 806		96 323
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	267 980		142 105
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	85 495		2 177
Total des immobilisations financières	85 495		2 177
TOTAL	353 475		144 282

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers			133 687	
Matériel de transport			12 897	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		9 718	113 654	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			140 129	
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		9 718	400 367	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		13 000	74 672	
Total des immobilisations financières		13 000	74 672	
TOTAL		22 718	475 039	

AMORTISSEMENTS

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

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des				
Installations techniques, matériel et outillage				
Inst générales, agencements et divers	17 061	14 553		31 614
Matériel de transport	1 384	1 048		2 433
Mat de bureau et informatique, mobilier	41 851	22 283	9 718	54 416
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	60 297	37 884	9 718	88 463
TOTAL	60 297	37 884	9 718	88 463

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvement net amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnels	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations générales							
Inst techniques et outill.							
indust							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							

Total des ventilations immos.							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL DES DOTATIONS		TOTAL DES REPRISES			DOTATIONS - REPRISES		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations				