

RCS : TOULON  
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 01038  
Numéro SIREN : 398 999 078  
Nom ou dénomination : INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 04/03/2021 sous le numéro de dépôt B2021/002870

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	30 726	14 807	15 919	3 934	11 985	304.69	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 992 382		3 992 382	3 831 421	160 960	4.20		
Créances rattachées à des participations	3 208 507		3 208 507	3 032 843	175 664	5.79		
Autres titres immobilisés	1 531 000	42 499	1 488 501	1 262 500	226 001	17.90		
Prêts								
Autres immobilisations financières	7 622		7 622	7 622				
<b>Total II</b>	<b>8 770 237</b>	<b>57 306</b>	<b>8 712 931</b>	<b>8 138 321</b>	<b>574 611</b>	<b>7.06</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							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	30 979		30 979	30 145	835	2.77	
	Autres créances	91 633		91 633	193 555	101 922	52.66	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	1 205 185	38 214	1 166 970	1 515 769	348 799	23.01		
Disponibilités	690 111		690 111	36 975	653 136	NS		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	<b>2 017 908</b>	<b>38 214</b>	<b>1 979 694</b>	<b>1 776 444</b>	<b>203 250</b>	<b>11.44</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>10 788 145</b>	<b>95 520</b>	<b>10 692 625</b>	<b>9 914 765</b>	<b>777 860</b>	<b>7.85</b>		

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

- (1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 112)	38 112		38 112			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 016 892		1 016 892			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	3 811		3 811			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	8 458 407		8 131 322	327 085	4.02	
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	702 681		400 264	302 417	75.55	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	386			386			
<b>Total I</b>	10 220 289		9 590 401	629 888	6.57		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	70 325		70 325			
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	70 325		70 325			
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	142 940		144 795	1 854	1.28	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 004		23 688	2 684	11.33		
Dettes fiscales et sociales	149 505		12 403	137 102	NS		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 079		73 079				
Autres dettes	15 482		73	15 409	NS		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	<b>Total IV</b>	402 011		254 038	147 973	58.25	
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		10 692 625		9 914 765	777 860	7.85	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

402 011 254 038

J-PR →

111

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (I)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	183 070		183 070	209 597	26 526	12.66
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	183 070		183 070	209 597	26 526	12.66
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				19 620	19 620	100.00
Autres produits			75	31	43	138.31
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			183 145	229 248	46 103	20.11
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			79 303	82 964	3 660	4.41
Impôts, taxes et versements assimilés			1 398	1 901	503	26.46
Salaires et traitements			11 778	31 398	19 620	62.49
Charges sociales			9 598	19 644	10 046	51.14
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 472	2 768	704	25.45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			27	26	1	4.82
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			105 576	138 699	33 124	23.88
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			77 570	90 549	12 979	14.33
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

111

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	568 807		483 989	84 819 17.52
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 098		8 311	7 213 86.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	207 681		2 757	204 924 NS
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	57 936		57 767	168 0.29
<b>Total V</b>	<b>835 523</b>		<b>552 824</b>	<b>282 698 51.14</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80 713		207 681	126 968 61.14
Intérêts et charges assimilées (4)	511		465	46 9.99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	41 022		15 703	25 320 161.25
<b>Total VI</b>	<b>122 246</b>		<b>223 849</b>	<b>101 602 45.39</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>713 276</b>		<b>328 976</b>	<b>384 301 116.82</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>790 846</b>		<b>419 524</b>	<b>371 322 88.51</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	233 123			233 123
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>233 123</b>			<b>233 123</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			6 340	6 340 100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	164 160			164 160
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	386			386
<b>Total VIII</b>	<b>164 546</b>		<b>6 340</b>	<b>158 205 NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>68 577</b>		<b>6 340</b>	<b>74 917 NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	156 742		12 920	143 822 NS
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 251 791</b>		<b>782 072</b>	<b>469 718 60.06</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>549 110</b>		<b>381 808</b>	<b>167 301 43.82</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>702 681</b>		<b>400 264</b>	<b>302 417 75.55</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

568 807 750

IN EXTENSO TOULON

///

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 692 624.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 183 070.44 Euros et dégageant un bénéfice de 702 680.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à signaler.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements. Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Nous avons pris toutes les mesures nécessaires au niveau de nos filiales afin de faire face à cette crise. A ce jour, nous pensons que cette pandémie ne viendra pas impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2020.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,

**ANNEXE**

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

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	1 886		3 574
Matériel de transport	7 891		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 645		11 883
<b>TOTAL</b>	<b>17 422</b>		<b>15 457</b>
Autres participations	6 864 265		1 146 778
Autres titres immobilisés	1 262 500		268 500
Prêts, autres immobilisations financières	7 622		
<b>TOTAL</b>	<b>8 134 387</b>		<b>1 415 278</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 151 809</b>		<b>1 430 735</b>



*11*

**ANNEXE**

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			5 459	5 459
Matériel de transport			7 891	7 891
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 153	17 375	17 375
<b>TOTAL</b>		2 153	30 726	30 726
Autres participations		810 154	7 200 889	7 200 889
Autres titres immobilisés			1 531 000	1 531 000
Prêts, autres immobilisations financières			7 622	7 622
<b>TOTAL</b>		810 154	8 739 511	8 739 511
<b>TOTAL GENERAL</b>		812 307	8 770 237	8 770 237

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	1 886	265		2 151
Matériel de transport	5 238	929		6 167
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 365	2 278	2 153	6 490
<b>TOTAL</b>	13 488	3 472	2 153	14 807
<b>TOTAL GENERAL</b>	13 488	3 472	2 153	14 807

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	265				
Matériel de transport	929				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 278				
<b>TOTAL</b>	3 472				
<b>TOTAL GENERAL</b>	3 472				

**Etat des provisions**

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		386			386
<b>TOTAL</b>		386			386

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	70 325				70 325
<b>TOTAL</b>	70 325				70 325

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

111

## ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières		42 499			42 499
Autres provisions pour dépréciation	207 681	38 214	207 681		38 214
<b>TOTAL</b>	<b>207 681</b>	<b>80 713</b>	<b>207 681</b>		<b>80 713</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>278 006</b>	<b>81 099</b>	<b>207 681</b>		<b>151 424</b>
<b>Dont dotations et reprises financières exceptionnelles</b>		80 713 386	207 681		

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 208 507	0	3 208 507
Autres immobilisations financières	7 622	0	7 622
Autres créances clients	30 979	30 979	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 591	20 591	
Débiteurs divers	71 042	71 042	
<b>TOTAL</b>	<b>3 338 742</b>	<b>122 613</b>	<b>3 216 129</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	38 721	38 721		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 004	21 004		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 945	1 945		
Impôts sur les bénéficiaires	120 103	120 103		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 163	5 163		
Autres impôts taxes et assimilés	340	340		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 079	73 079		
Groupe et associés	126 173	126 173		
Autres dettes	15 482	15 482		
<b>TOTAL</b>	<b>402 011</b>	<b>402 011</b>		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	126 173			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.2449	2 500			2 500

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)



Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 942
Dettes fiscales et sociales	65
Autres dettes	15 482
<b>Total</b>	<b>36 489</b>

### Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 590 401
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	400 264-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 190 137
<b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 190 137
<b>Variation en cours d'exercice</b>	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	327 085
Autres variations	702 681
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	10 219 903
<b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>1 029 766</b>
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b>	<b>1 029 766</b>

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	790 846	144 234
Résultat exceptionnel (hors participation)	68 577	12 507
Résultat comptable (hors participation)	859 423	156 742

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 200 € HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 € HT

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		969 000
SOUSCRIPTION DE PARTS AU FCPI CLUB WCP#3	969 000	
Total (1)		969 000

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

#### Engagements reçus

Néant



## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION  
83220 LE PRADET

Page : 13

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
<b>A. Renseignements détaillés</b>											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SCEA SOCIETE INVESTISSEMENT	250 000	356 332	99,99	249 980	249 980	1 771 071		9 600	88 442		
- SCI LA SOLITUDE	686 021	505 515	88,88	609 796	609 796	333 450		17 500	8 010		
- SCI JANAS	400 000	134 920	60,00	240 000	240 000	158 512		6 000	41 795		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCI PERO	152	146 289	50,00	76	76	4 333		163 186	146 289		
- SCI MCB	100 000	148 926	50,00	50 000	50 000	77 189		113 402	52 352		
- SCI J.P.M.	152	230 064	50,00	76	76	34 388		270 019	230 064		
- SARL TELECOM SERVICES - 420			49,00								
- SCI 2JPO LES FERRIERES - 504			44,00								
- SCI M.R.P. - 423 100 817	503 082	105 559	33,33	167 694	167 694	9 501		134 386	105 559		
- SAS NINE & CO			18,70								
- SAS FORINVEST CAPITAL 1 - 84	677 000	28 111	14,77	100 000	100 000	303 950		2 300	7 745		
- SCI LORETTE	565 000	367 969	12,50	61 250	61 250	100 000		9 130	23 663		
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- françaises											
- Participations non reprises en A											
				2 303 089	2 303 089	100 000					

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

## ANNEXE

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

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIONS DE TITRES	233 123	77560000
Total	233 123	
Charges exceptionnelles		
- CESSION DE TITRES	164 160	67560000
- AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	386	68725000
Total	164 546	

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité de l'entreprise.

### Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 987 419 € pour une valeur comptable de 905 185 €. Le montant des plus-value latentes s'élève à 120 449 €. Le montant des moins-value latentes correspondantes est de 38 214 €.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 38 214 €. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL



# INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION

Société par actions simplifiée

au capital de 38 112,25 euros

Siège social : Les Mas de la solitude

Avenue du Général Brosset

83220 LE PRADET

RCS TOULON 398 999 078

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 AOUT 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

### DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 702 681 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	702 681 euros
A titre de dividendes	73 179 euros
Soit 29.27 euros par action	
	-----
Le solde	629 502 euros

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 9 087 909 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

111

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 73 179 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués de la Société au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2016 :  
244 000 euros, soit 97,60 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 244 000 euros

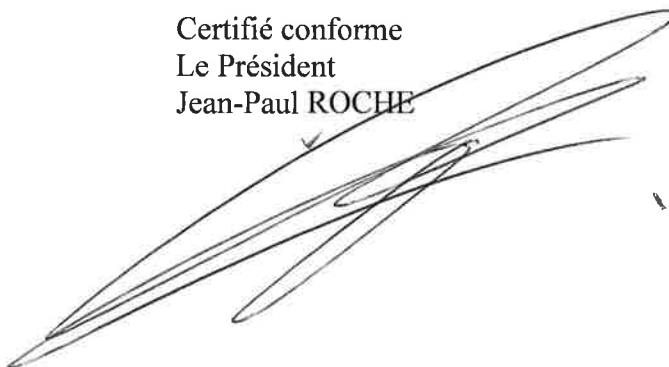
Exercice clos le 31 décembre 2017 :  
155 000 euros, soit 62 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 155 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2018 :  
73 179 euros, soit 29,27 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 73 179 euros

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 AOUT 2020.**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
Le Président  
Jean-Paul ROCHE

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Jean-Paul Roche', written over the printed name.

**AGALEX**

AUDIT - GESTION - ANALYSE - EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Marseille  
Société de Commissariat aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale d'Aix en Provence



**SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT  
GESTION - IMG**

9 Les Mas de la Solitude  
Avenue du Général Brosset  
83220 LE PRADET

## **RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**Christophe DENIAU, Marc TUBIANA, Laurent WALTER**

**Experts Comptables Diplômés et Commissaires aux Comptes Associés**

ESPACE MAURICE - 141, Avenue Marcel Castié - 83000 TOULON - Tél. : 04 98 00 95 40 + - Télécopie : 04 94 31 24 82

S.A. au capital de 50.000 € - R.C. TOULON 81 B 8 - N° SIRET 320 510 241 00021 - REF TVA FR 96 320 510 241

E-mail : [agalex@agalexsa.fr](mailto:agalex@agalexsa.fr)

**AGALEX**

AUDIT . GESTION . ANALYSE . EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Marseille  
Société de Commissariat aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale d'Aix en Provence



**SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT  
GESTION - IMG**  
9 Les Mas de la Solitude  
Avenue du Général Brosset  
83220 LE PRADET

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**



**SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT  
GESTION - IMG**  
9 Les Mas de la Solitude  
Avenue du Général Brosset  
83220 LE PRADET

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

Aux Actionnaires,

**I. 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 SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION - IMG 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 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.

**II. 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<sup>er</sup> 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.

**III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit à 3 992 382 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et éventuellement dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les informations sur lesquelles se fonde l'estimation de la valeur d'utilité des titres détenus.

Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

**IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

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 31 juillet 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, ils font l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale, intégrée dans le rapport de gestion.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D441-4 de code de commerce

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



**V. RESPONSABILITES 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 votre Président.

**VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

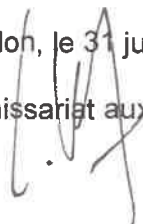
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulon, le 31 juillet 2020

Pour la SA de Commissariat aux Comptes AGALEX



Laurent WALTER  
Commissaire aux Comptes

## ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	30 726	14 807	15 919	3 934	11 985	304.69	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 992 382		3 992 382	3 831 421	160 960	4.20		
Créances rattachées à des participations	3 208 507		3 208 507	3 032 843	175 664	5.79		
Autres titres immobilisés	1 531 000	42 499	1 488 501	1 262 500	226 001	17.90		
Prêts								
Autres immobilisations financières	7 622		7 622	7 622				
<b>Total II</b>	8 770 237	57 306	8 712 931	8 138 321	574 611	7.06		
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							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	30 979		30 979	30 145	835	2.77	
	Autres créances	91 633		91 633	193 555	101 922	52.66	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	1 205 185	38 214	1 166 970	1 515 769	348 799	23.01		
Disponibilités	690 111		690 111	36 975	653 136	NS		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	2 017 908	38 214	1 979 694	1 776 444	203 250	11.44		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	10 788 145	95 520	10 692 625	9 914 765	777 860	7.85		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 112)	38 112		38 112			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 016 892		1 016 892			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	3 811		3 811			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	8 458 407		8 131 322	327 085	4.02	
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	702 681		400 264	302 417	75.55	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	386			386			
<b>Total I</b>	10 220 289		9 590 401	629 888	6.57		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques	70 325		70 325			
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	70 325		70 325			
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	142 940		144 795	1 854	1.28	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 004		23 688	2 684	11.33	
	Dettes fiscales et sociales	149 505		12 403	137 102	NS	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 079		73 079				
Autres dettes	15 482		73	15 409	NS		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	402 011		254 038	147 973	58.25	
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		10 692 625		9 914 765	777 860	7.85	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

402 011 254 038

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	183 070		183 070	209 597		26 526	12.66
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	183 070		183 070	209 597		26 526	12.66
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				19 620		19 620	100.00
Autres produits			75	31		43	138.31
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			183 145	229 248		46 103	20.11
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			79 303	82 964		3 660	4.41
Impôts, taxes et versements assimilés			1 398	1 901		503	26.46
Salaires et traitements			11 778	31 398		19 620	62.49
Charges sociales			9 598	19 644		10 046	51.14
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 472	2 768		704	25.45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			27	26		1	4.82
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			105 576	138 699		33 124	23.88
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			77 570	90 549		12 979	14.33
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	568 807		483 989		84 819	17.52
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 098		8 311		7 213	86.78
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	207 681		2 757		204 924	NS
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	57 936		57 767		168	0.29
<b>Total V</b>	<b>835 523</b>		<b>552 824</b>		<b>282 698</b>	<b>51.14</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80 713		207 681		126 968	61.14
Intérêts et charges assimilées (4)	511		465		46	9.99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	41 022		15 703		25 320	161.25
<b>Total VI</b>	<b>122 246</b>		<b>223 849</b>		<b>101 602</b>	<b>45.39</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>713 276</b>		<b>328 976</b>		<b>384 301</b>	<b>116.82</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>790 846</b>		<b>419 524</b>		<b>371 322</b>	<b>88.51</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	233 123				233 123	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>233 123</b>				<b>233 123</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			6 340		6 340	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	164 160				164 160	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	386				386	
<b>Total VIII</b>	<b>164 546</b>		<b>6 340</b>		<b>158 205</b>	<b>NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>68 577</b>		<b>6 340</b>		<b>74 917</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	156 742		12 920		143 822	NS
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 251 791</b>		<b>782 072</b>		<b>469 718</b>	<b>60.06</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>549 110</b>		<b>381 808</b>		<b>167 301</b>	<b>43.82</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>702 681</b>		<b>400 264</b>		<b>302 417</b>	<b>75.55</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

568 807 750

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 692 624.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 183 070.44 Euros et dégageant un bénéfice de 702 680.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Aucun fait caractéristique n'est à signaler.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements. Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Nous avons pris toutes les mesures nécessaires au niveau de nos filiales afin de faire face à cette crise. A ce jour, nous pensons que cette pandémie ne viendra pas impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2020.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation,

## ANNEXE

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

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	1 886		3 574
Matériel de transport	7 891		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 645		11 883
<b>TOTAL</b>	<b>17 422</b>		<b>15 457</b>
Autres participations	6 864 265		1 146 778
Autres titres immobilisés	1 262 500		268 500
Prêts, autres immobilisations financières	7 622		
<b>TOTAL</b>	<b>8 134 387</b>		<b>1 415 278</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 151 809</b>		<b>1 430 735</b>

## ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			5 459	5 459
Matériel de transport			7 891	7 891
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 153	17 375	17 375
<b>TOTAL</b>		2 153	30 726	30 726
Autres participations		810 154	7 200 889	7 200 889
Autres titres immobilisés			1 531 000	1 531 000
Prêts, autres immobilisations financières			7 622	7 622
<b>TOTAL</b>		810 154	8 739 511	8 739 511
<b>TOTAL GENERAL</b>		812 307	8 770 237	8 770 237

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	1 886	265		2 151
Matériel de transport	5 238	929		6 167
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 365	2 278	2 153	6 490
<b>TOTAL</b>	13 488	3 472	2 153	14 807
<b>TOTAL GENERAL</b>	13 488	3 472	2 153	14 807

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	265				
Matériel de transport	929				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 278				
<b>TOTAL</b>	3 472				
<b>TOTAL GENERAL</b>	3 472				

### Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		386			386
<b>TOTAL</b>		386			386

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	70 325				70 325
<b>TOTAL</b>	70 325				70 325

## ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières		42 499			42 499
Autres provisions pour dépréciation	207 681	38 214	207 681		38 214
<b>TOTAL</b>	<b>207 681</b>	<b>80 713</b>	<b>207 681</b>		<b>80 713</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>278 006</b>	<b>81 099</b>	<b>207 681</b>		<b>151 424</b>
<b>Dont dotations et reprises financières exceptionnelles</b>		80 713 386	207 681		

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 208 507	0	3 208 507
Autres immobilisations financières	7 622	0	7 622
Autres créances clients	30 979	30 979	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 591	20 591	
Débiteurs divers	71 042	71 042	
<b>TOTAL</b>	<b>3 338 742</b>	<b>122 613</b>	<b>3 216 129</b>

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	38 721	38 721		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 004	21 004		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 945	1 945		
Impôts sur les bénéfices	120 103	120 103		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 163	5 163		
Autres impôts taxes et assimilés	340	340		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	73 079	73 079		
Groupe et associés	126 173	126 173		
Autres dettes	15 482	15 482		
<b>TOTAL</b>	<b>402 011</b>	<b>402 011</b>		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	126 173			

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.2449	2 500			2 500

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 942
Dettes fiscales et sociales	65
Autres dettes	15 482
<b>Total</b>	<b>36 489</b>

### Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 590 401
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	400 264
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 190 137
<b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	9 190 137
<b>Variation en cours d'exercice</b>	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	327 085
Autres variations	702 681
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	10 219 903
<b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>1 029 766</b>
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b>	<b>1 029 766</b>

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	790 846	144 234
Résultat exceptionnel (hors participation)	68 577	12 507
Résultat comptable (hors participation)	859 423	156 742

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 200 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 200 € HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 € HT

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		969 000
SOUSCRIPTION DE PARTS AU FCPI CLUB WCP#3	969 000	
Total (1)		969 000

##### Engagements reçus

Néant

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L.233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS INFORMATIQUE MANAGEMENT GESTION  
83220 LE PRADET

Page 13

Société Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
<b>A. Renseignements détaillés</b>											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SCEA SOCIETE INVESTISSEMENT	250 000	356 332	99.99	249 980	249 980	1 777 071		9 600	88 442		
- SCILA SOLITUDE	686 021	505 515	88.88	609 796	609 796	333 450		17 500	8 010		
- SCI JANAS	400 000	134 920	60.00	240 000	240 000	158 512		6 000	41 795		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCIPERO	152	146 289	50.00	76	76	4 333		163 186	146 289		
- SCIMCB	100 000	148 926	50.00	50 000	50 000	77 189		113 402	52 352		
- SCI J.P.M.	152	230 064	50.00	76	76	34 388		270 019	230 064		
- SARL TELECOM SERVICES - 420	91 469	903 916	49.00	44 820	44 820	448 600		238 000	776 699		
- SCI 2IPO LES FERRIERES - 504	6 000	122 740	44.00	2 640	2 640	9 501		203 543	122 740		
- SCIM.R.P. - 423 100 817	503 082	105 559	33.33	167 694	167 694			134 386	105 559		
- SAS NINE & CO	16 001	155 749	18.70	155 248	155 248			2 493	12 767		
- SAS FORINVEST CAPITAL 1 - 84	677 000	28 111	14.77	100 000	100 000	303 950		2 300	7 745		
- SCI LORETTE	565 000	367 969	12.50	61 250	61 250			9 130	23 663		
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- françaises											
- Participations non reprises en A											
				2 303 089	2 303 089	100 000					

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## ANNEXE

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

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSIONS DE TITRES	233 123	77560000
Total	233 123	
Charges exceptionnelles		
- CESSION DE TITRES	164 160	67560000
- AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	386	68725000
Total	164 546	

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité de l'entreprise.

### Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 987 419 € pour une valeur comptable de 905 185 €. Le montant des plus-value latentes s'élève à 120 449 €. Le montant des moins-value latentes correspondantes est de 38 214 €.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 38 214 €. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.