RCS : GRENOBLE
Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00696
Numéro SIREN : 838 798 163
Nom ou dénomination : OCI FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/013950

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE GRENOBLE

Date : 20/10/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/013950**
n° de gestion : **2018B00696**
n° SIREN : **838 798 163 RCS Grenoble**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Grenoble certifie avoir procédé le 20/10/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

OCI FINANCES
5 Rue d'Alsace 38000 GRENOBLE

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



OCI FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 21.490.000 euros
Siège social : 5 rue d'Alsace – 38000 GRENOBLE
838 798 163 RCS GRENOBLE

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 30 JUIN 2020

Pour copie certifiée conforme,

Le Président,
Monsieur Marc REBOUAH



Bilan actif

	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	31 013 183		31 013 183	23 209 118
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**31 013 183**		**31 013 183**	**23 209 118**
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	430 094		430 094	1 341 224
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	804 441		804 441	262 092
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 234 535**		**1 234 535**	**1 603 316**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**32 247 719**		**32 247 719**	**24 812 434**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	21 490 000	13 000 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	85 633	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 477 021	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	135 057	1 712 654
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	70 706	25 110
CAPITAUX PROPRES	**23 258 417**	**14 737 764**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 679 608	10 066 667
Emprunts et dettes financières divers	236 222	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 472	8 004
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**8 989 302**	**10 074 671**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**32 247 719**	**24 812 434**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	135 057,18	1 712 653,60
(1) Dont dettes à moins d'un an	1 760 422	1 451 996
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

	France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			79 642	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**79 642**	
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			128 799	29 682
Impôts, taxes et versements assimilés			13 144	37 640
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**141 943**	**67 323**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(62 302)**	**(67 323)**

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION	**(62 302)**	**(67 323)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	230 000	1 860 000
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 006	11 753
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	**235 006**	**1 871 753**
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	111 933	66 667
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**111 933**	**66 667**
RESULTAT FINANCIER	**123 073**	**1 805 086**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**60 771**	**1 737 764**
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	738 235	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**738 235**	
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	695 935	
Dotations aux amortissements et aux provisions	45 596	25 110
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**741 531**	**25 110**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(3 296)**	**(25 110)**
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(77 582)	
TOTAL DES PRODUITS	**1 052 882**	**1 871 753**
TOTAL DES CHARGES	**917 825**	**159 099**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**135 057**	**1 712 654**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	235 006	1 871 753
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **32 247 719** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 052 882** euros et un total **charges** de **917 825** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **135 057** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits de l'exercice

La société a souscrit successivement aux titres émis par la société SCRIBA FINANCES, à sa constitution le 27/05/2019, et à l'augmentation du capital social le 28/06/2019, portant sa participation à 85% du capital social.

La société a cédé les participations détenues dans les sociétés OCI 51, TELECOM COMMUNICATION INFORMATIQUE et RESEAUX & CABLAGES INFORMATIQUES.

La société a réalisée le 26/06/2019 deux augmentations de capital successives, par émission au pair d'actions ordinaires et d'actions de préférence, portant le capital social de 13 000 000 euros à 21 490 000 euros.

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités de la société et de ses filiales ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers de l'exercice ouvert le 1er janvier 2020. Les mesures de santé publique imposées par l'Etat, et le ralentissement économique résultant de ces restrictions, impactent les entreprises détenues tant en termes de niveau d'activité, que de performance opérationnelle. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et le recours aux mesures de soutien mises en place par le gouvernement, la Société n'est toutefois pas en capacité à ce jour d'en apprécier l'impact chiffré avec précision. A la date d'arrêté de ses comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

Règles et Méthodes Comptables

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat comprenant les frais accessoires.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés à l'actif du bilan et incorporés au coût d'entrée des titres. D'un point de vue fiscal, ces frais font l'objet d'un amortissement sur 5 ans, inscrit en provisions réglementées.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'utilité. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Lors de leur sortie du patrimoine, les titres de participation sont évalués selon la méthode du "premier entré premier sorti".

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

Disponibilités

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

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes constatés en charges de l'exercice s'élève à 32 390 euros au titre du contrôle légal des comptes annuel.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et 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 eu égard à leurs montants.

Règles et Méthodes Comptables

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Consolidation

La société OCI FINANCES est la société mère du groupe. Les sociétés faisant partie du périmètre de consolidation sont les suivantes :

- GROUPE OCI
- OCI
- OCI 68
- OCI 25
- OCI 21
- OCI 51
- OCI 57
- RESEAUX & CABLAGES INFORMATIQUES
- TELECOM COMMUNICATION INFORMATIQUE
- OCI LUXEMBOURG
- AIC TECHNOLOGY
- AETNA SOFTWARES
- OCI SERVICES SUPPORT
- OCI DIGITAL SERVICES
- YOUFLOW
- ALSACE CLOUD INFORMATIQUE
- SCRIBA FINANCES
- FINANCIERE DE BLOSSAC
- SCRIBA
- P44
- PCI CONSULTANT

Des copies des états financiers consolidés sont disponibles au siège social de la société mère.

Intégration fiscale

La société est la société tête d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévue à l'article 223 du CGI depuis le 1er janvier 2019.

Le périmètre d'intégration est constitué de :

- OCI FINANCES (société tête de groupe)
- GROUPE OCI
- OCI
- OCI 68
- OCI 25
- OCI 21
- OCI 51
- OCI 57
- RESEAUX & CABLAGES INFORMATIQUES
- TELECOM COMMUNICATION INFORMATIQUE
- AETNA SOFTWARES

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément ; la constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

Règles et Méthodes Comptables

La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales. L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 209 118		8 500 000		695 935	31 013 183
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**23 209 118**		**8 500 000**		**695 935**	**31 013 183**
	TOTAL	**23 209 118**		**8 500 000**		**695 935**	**31 013 183**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
SAS GROUPE OCI	613 500	2 952 907	100,00	22 513 183	22 513 183			5 226 093	2 378 764	200 000	31/12/2019
SAS SCRIBA FINANCES	10 000 000		85,00	8 500 000	8 500 000				(120 881)		31/12/2019
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	150 287	150 287	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 642	11 642	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	188 523	188 523	
	Débiteurs divers	79 642	79 642	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**430 094**	**430 094**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 679 608	1 450 728	5 747 907	1 480 973
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	73 472	73 472		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	236 222	236 222		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**8 989 302**	**1 760 422**	**5 747 907**	**1 480 973**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 377 325
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**84 648**
Autres créances		**84 648**
Intérêts courus à recevoir	*5 006*	
Refacturations à établir	*79 642*	

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		13 000 000	1,00	13 000 000
	Emises pendant l'exercice		8 490 000	1,00	8 490 000
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**21 490 000**	**1,00**	**21 490 000**

Le capital social se compose au 31 décembre 2019 de 19 340 000 actions ordinaires et de 2 150 000 actions de préférence.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	13 000 000			8 490 000	21 490 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		85 633			85 633
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		1 477 021			1 477 021
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 712 654	(1 712 654)		135 057	135 057
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	25 110			45 596	70 706
TOTAL	**14 737 764**	**(150 000)**		**8 670 653**	**23 258 417**

Date de l'assemblée générale 13/06/2019
Dividendes attribués 150 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 150 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 587 764
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 587 764
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 8 520 653

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	25 110	45 596		70 706
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**25 110**	**45 596**		**70 706**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Pour grosses réparations Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières } Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**25 110**	**45 596**		**70 706**
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation / - financières / - exceptionnelles }		45 596		
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Charges à payer		**126 787**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**56 933**
Intérêts courus sur emprunts	*56 933*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**69 854**
Frs factures non parvenues	*69 854*	

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
Emprunt	Nantissement des titres GROUPE OCI	Crédit Agricole	10 000 000	8 622 675
		TOTAL	**10 000 000**	**8 622 675**

OCI FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 21.490.000 euros
Siège social : 5 rue d'Alsace – 38000 GRENOBLE
838 798 163 RCS GRENOBLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 30 JUIN 2020

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président, constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 font apparaître un bénéfice d'un montant de 135.057 euros, qu'elle décide d'affecter et de répartir de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice ..... 135.057 euros,

- Au poste « Réserve légale »,
  à hauteur de 5 %, soit la somme de ..... 6.753 euros,
  de sorte que le poste « Réserve légale » sera porté de la somme de 85.633 euros à la somme de 92.386 euros,

- Prélèvement sur le poste « Autres réserves » ..... 119.696 euros,
  lequel sera ramené de la somme de 1.477.021 euros à la somme de 1.357.325 euros,

Soit un bénéfice distribuable de ..... 248.000 euros,

- A affecter en intégralité au titulaire des Actions P à titre de dividendes,
  la somme de ..... 248.000 euros,
  représentant un dividende d'environ 11,53 centimes d'euros par Action P.

L'Assemblée Générale décide que le dividende afférent à l'exercice clos le 31 décembre 2019 sera payable à compter de ce jour à raison d'environ 11,53 centimes d'euros par Action P.

La totalité du montant des dividendes ci-dessus sera distribué à une personne morale et ne sera donc pas éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2°/ du Code Général des Impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous indiquons que les dividendes distribués au titre du premier exercice précédent ont été les suivants :

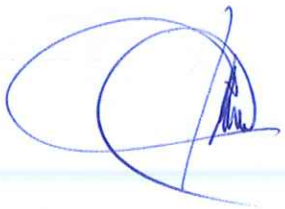
Exercices	Montant par action P	Dividendes éligibles à l'Abattement	Dividendes non éligibles à l'Abattement
Exercice clos le 31/12/2018	11,53 centimes d'euros	/	150.000 €

Cette résolution est

Adoptée à l'unanimité

Pour extrait certifié conforme,

Le Président,
Monsieur Marc REBOUAH



KPMG Entreprises
Grenoble/Dauphiné
51 chemin de la Taillat
38244 Meylan Cedex
France

Joël Jullien
80 Quai Joseph Gillet
69004 Lyon

OCI FINANCES S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
OCI FINANCES S.A.S.
5, rue d'Alsace - 38000 Grenoble
Ce rapport contient 22 pages
Référence : E 1-1-1

KPMG Entreprises
Grenoble/Dauphiné
51 chemin de la Taillat
38244 Meylan Cedex
France

Joël Jullien
80 Quai Joseph Gillet
69004 Lyon

OCI FINANCES S.A.S.

Siège social : 5, rue d'Alsace - 38000 Grenoble
Capital social : €.21.490.000

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société OCI FINANCES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts et votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société OCI FINANCES 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 23 avril 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 des commissaires 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 1er 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 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 31.013.183 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et 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 nous assurer des valeurs inscrites au bilan et de leur correcte évaluation.

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 23 avril 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 du rapport de gestion 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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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 des commissaires 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 s 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.

Les commissaires aux comptes

Meylan, le 29 juin 2020
KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Signature numérique de Sandrine Pallud
Date : 2020.06.29 15:33:14 +02'00'

Sandrine Pallud
Associée

Lyon, le 29 juin 2020

Joël Jullien
Associé

Bilan actif

	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	31 013 183		31 013 183	23 209 118
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**31 013 183**		**31 013 183**	**23 209 118**
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	430 094		430 094	1 341 224
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	804 441		804 441	262 092
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 234 535**		**1 234 535**	**1 603 316**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**32 247 719**		**32 247 719**	**24 812 434**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	21 490 000	13 000 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	85 633	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 477 021	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	135 057	1 712 654
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	70 706	25 110
CAPITAUX PROPRES	**23 258 417**	**14 737 764**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 679 608	10 066 667
Emprunts et dettes financières divers	236 222	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 472	8 004
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**8 989 302**	**10 074 671**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**32 247 719**	**24 812 434**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	135 057,18	1 712 653,60
(1) Dont dettes à moins d'un an	1 760 422	1 451 996
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

	France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			79 642	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			**79 642**	
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			128 799	29 682
Impôts, taxes et versements assimilés			13 144	37 640
Salaires et traitements				
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**141 943**	**67 323**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(62 302)**	**(67 323)**

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION	**(62 302)**	**(67 323)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3)	230 000	1 860 000
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 006	11 753
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	**235 006**	**1 871 753**
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	111 933	66 667
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**111 933**	**66 667**
RESULTAT FINANCIER	**123 073**	**1 805 086**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**60 771**	**1 737 764**
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	738 235	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**738 235**	
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	695 935	
Dotations aux amortissements et aux provisions	45 596	25 110
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**741 531**	**25 110**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(3 296)**	**(25 110)**
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(77 582)	
TOTAL DES PRODUITS	**1 052 882**	**1 871 753**
TOTAL DES CHARGES	**917 825**	**159 099**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**135 057**	**1 712 654**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	235 006	1 871 753
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **32 247 719** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 052 882** euros et un total **charges** de **917 825** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **135 057** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits de l'exercice

La société a souscrit successivement aux titres émis par la société SCRIBA FINANCES, à sa constitution le 27/05/2019, et à l'augmentation du capital social le 28/06/2019, portant sa participation à 85% du capital social.

La société a cédé les participations détenues dans les sociétés OCI 51, TELECOM COMMUNICATION INFORMATIQUE et RESEAUX & CABLAGES INFORMATIQUES.

La société a réalisée le 26/06/2019 deux augmentations de capital successives, par émission au pair d'actions ordinaires et d'actions de préférence, portant le capital social de 13 000 000 euros à 21 490 000 euros.

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités de la société et de ses filiales ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers de l'exercice ouvert le 1er janvier 2020. Les mesures de santé publique imposées par l'Etat, et le ralentissement économique résultant de ces restrictions, impactent les entreprises détenues tant en termes de niveau d'activité, que de performance opérationnelle. Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et le recours aux mesures de soutien mises en place par le gouvernement, la Société n'est toutefois pas en capacité à ce jour d'en apprécier l'impact chiffré avec précision. A la date d'arrêté de ses comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, prévues par le règlement ANC 2014-03 modifié.

Règles et Méthodes Comptables

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

Changement de méthodes d'évaluation et de présentation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

3. NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Les participations détenues sont détaillées dans le tableau joint des filiales et participations.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat comprenant les frais accessoires.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés à l'actif du bilan et incorporés au coût d'entrée des titres. D'un point de vue fiscal, ces frais font l'objet d'un amortissement sur 5 ans, inscrit en provisions réglementées.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'acquisition des titres est comparée à leur valeur d'utilité. Lorsque cette dernière est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Lors de leur sortie du patrimoine, les titres de participation sont évalués selon la méthode du "premier entré premier sorti".

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

Disponibilités

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

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes constatés en charges de l'exercice s'élève à 32 390 euros au titre du contrôle légal des comptes annuel.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et 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 eu égard à leurs montants.

Règles et Méthodes Comptables

5. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Consolidation

La société OCI FINANCES est la société mère du groupe. Les sociétés faisant partie du périmètre de consolidation sont les suivantes :

- GROUPE OCI
- OCI
- OCI 68
- OCI 25
- OCI 21
- OCI 51
- OCI 57
- RESEAUX & CABLAGES INFORMATIQUES
- TELECOM COMMUNICATION INFORMATIQUE
- OCI LUXEMBOURG
- AIC TECHNOLOGY
- AETNA SOFTWARES
- OCI SERVICES SUPPORT
- OCI DIGITAL SERVICES
- YOUFLOW
- ALSACE CLOUD INFORMATIQUE
- SCRIBA FINANCES
- FINANCIERE DE BLOSSAC
- SCRIBA
- P44
- PCI CONSULTANT

Des copies des états financiers consolidés sont disponibles au siège social de la société mère.

Intégration fiscale

La société est la société tête d'un groupe ayant opté pour le régime d'intégration fiscale prévue à l'article 223 du CGI depuis le 1er janvier 2019.

Le périmètre d'intégration est constitué de :

- OCI FINANCES (société tête de groupe)
- GROUPE OCI
- OCI
- OCI 68
- OCI 25
- OCI 21
- OCI 51
- OCI 57
- RESEAUX & CABLAGES INFORMATIQUES
- TELECOM COMMUNICATION INFORMATIQUE
- AETNA SOFTWARES

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément ; la constatation de cet impôt fait naître une dette de la société filiale envers la société mère d'un montant identique.

Règles et Méthodes Comptables

La société mère enregistre dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales. L'économie d'impôt sur les sociétés est appréhendée par la société mère.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	23 209 118		8 500 000		695 935	31 013 183
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**23 209 118**		**8 500 000**		**695 935**	**31 013 183**
	TOTAL	**23 209 118**		**8 500 000**		**695 935**	**31 013 183**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES & PARTICIPATIONS	Capital	Réserves & report à nouveau	Pourcentage de détention	Participation (brute)	Participation (nette)	Prêts et avances consentis par la société	Montant des cautions et avals donnés par la société	C.A. H.T. du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissées au cours de l'exercice	Observations
A. Renseignements détaillés concernant filiales & participations											
1. Filiales (+ de 50% cap.détenu)											
SAS GROUPE OCI	613 500	2 952 907	100,00	22 513 183	22 513 183			5 226 093	2 378 764	200 000	31/12/2019
SAS SCRIBA FINANCES	10 000 000		85,00	8 500 000	8 500 000				(120 881)		31/12/2019
B. Renseignements globaux concernant les autres fililales et participations											
1. Filiales (- de 50% cap.détenu)											

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	150 287	150 287	
Taxes sur la valeur ajoutée	11 642	11 642	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	188 523	188 523	
Débiteurs divers	79 642	79 642	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**430 094**	**430 094**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 679 608	1 450 728	5 747 907	1 480 973
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 472	73 472		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	236 222	236 222		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**8 989 302**	**1 760 422**	**5 747 907**	**1 480 973**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — 1 377 325
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**84 648**
Autres créances		**84 648**
Intérêts courus à recevoir	*5 006*	
Refacturations à établir	*79 642*	

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		13 000 000	1,00	13 000 000
	Emises pendant l'exercice		8 490 000	1,00	8 490 000
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**21 490 000**	**1,00**	**21 490 000**

Le capital social se compose au 31 décembre 2019 de 19 340 000 actions ordinaires et de 2 150 000 actions de préférence.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	13 000 000			8 490 000	21 490 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		85 633			85 633
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		1 477 021			1 477 021
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 712 654	(1 712 654)		135 057	135 057
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	25 110			45 596	70 706
TOTAL	**14 737 764**	**(150 000)**		**8 670 653**	**23 258 417**

Date de l'assemblée générale 13/06/2019
Dividendes attribués 150 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 150 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 587 764
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 587 764
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 8 520 653

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	25 110	45 596		70 706
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**25 110**	**45 596**		**70 706**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Pour grosses réparations Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières } Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	**25 110**	**45 596**		**70 706**

Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles }	45 596		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2019
Total des Charges à payer		**126 787**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**56 933**
Intérêts courus sur emprunts	*56 933*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**69 854**
Frs factures non parvenues	*69 854*	

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
Emprunt	Nantissement des titres GROUPE OCI	Crédit Agricole	10 000 000	8 622 675
		TOTAL	**10 000 000**	**8 622 675**