

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 05798 Numéro SIREN : 503 023 327 Nom ou dénomination : A-VENTURE

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2019 sous le numéro de dépôt 73886



20190738862018

DATE DEPOT : 25/07/2019

N° DE DEPOT : 73886

N° GESTION : 2008B05798

N° SIREN : 503023327

DENOMINATION : A-VENTURE

ADRESSE : 5-7 rue de Monttessuy 75007 PARIS

MILLESIME : 2018

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

26 JUL. 2019

Sous le N° :

73886

A-VENTURE

Société par actions simplifiée
au capital de 30 240 000 euros

Siège social : 5-7 rue de Monttessuy 75007 Paris

503 023 327 RCS Paris

(la « Société »)

-o0o-

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DES ASSOCIES
PRISES EN ASSEMBLEE GENERALE LE 21 JUIN 2019

Première décision

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes relatif aux comptes sociaux de l'exercice 2018, approuve tels qu'ils ont été présentés les comptes sociaux dudit exercice, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

Deuxième décision

En conséquence de la décision qui précède, la collectivité des associés donne quitus au Président pour sa gestion jusqu'au 31 décembre 2018.

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

Troisième décision

La collectivité des associés constate que les comptes arrêtés au 31 décembre 2018 et approuvés par la présente assemblée font ressortir une perte nette comptable de (660 078) euros, et décide d'affecter ce résultat en totalité au compte « Report à nouveau ».

Il est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, que la Société n'a distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme à l'original

Dominique Sabassier

Président

DS

41

Certifié conforme

DS
Dominique Salabier
Président
A-Venture


RSM

Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SAS A-VENTURE

5/7 rue, de Monttessuy
75007 PARIS
SIRET 50302332700011

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 17.390.000 €, inscrite au bureau de l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et membre de la compagnie régionale de Paris.RCS Paris 792 111 783.

RSM Paris est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM.

Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce en son nom.

Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Sommaire

1. Rapport de présentation

Rapport de présentation des comptes	1
-------------------------------------	---

2. Comptes annuels

Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6

3. Annexe

Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Tableau des cinq derniers exercices	15

4. Comptes détaillés

Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	20

Rapport de présentation des comptes

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par MONSIEUR SABASSIER et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 13/12/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS A-VENTURE relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total bilan	18 582 992
Chiffre d'affaires	

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 18/04/2019

FABIEN CREGUT
ASSOCIE



RSM

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	20 425 951	3 483 452	16 942 499	17 983 418
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 469		140 469	428 925
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 566 420	3 483 452	17 082 968	18 412 343
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	22 052		22 052	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 477 972		1 477 972	898 864
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 500 024		1 500 024	898 864
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

Capital	30 240 000	30 240 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-11 011 013	-10 824 235
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-660 078	-186 778
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	18 568 909	19 228 987
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 083	82 220
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	14 083	82 220
Ecarts de conversion passif		
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 083	82 220
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				94 135
Autres produits		6 474		6 474
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)		807 068		784 243
Impôts, taxes et versements assimilés		885		1 103
Salaire et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		68 261		143 990
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 591 980		1 167 207
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		574 906		748 434
Intérêts et charges assimilées (4)		12 839		5 891
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Compte de résultat (suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital	2 181 090	
Sur opérations en capital	4 112 185	58 913

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 18 582 992 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 660 078 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières, constituées de titres de participations et d'autres titres immobilisés, sont comptabilisées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de souscription.

A la date de clôture, il est procédé à une estimation de la valeur selon les critères tels que la valeur d'actif net estimée, le cours de bourse et les perspectives de rentabilité future des sociétés concernées.

Les titres sont classés en fonction de leur nature et de l'objet économique de leur détention dans l'une des catégories suivantes : titres de participation et autres titres immobilisés.

Les moins values latentes sont constatées par dotation aux comptes de provision.

Titres de participations

Les titres de participation sont constitués des participations pour lesquelles A-Venture dispose d'une influence notable sur les organes d'administration des sociétés émettrices et des participations présentant un caractère stratégique pour le développement des activités de la société A-Venture.

A la date de clôture, il est procédé à une estimation de la valeur d'utilité selon des critères tels que la valeur d'actif net estimée, le cours de bourse et les perspectives de rentabilité future des sociétés concernées. Ils sont enregistrés à la date d'acquisition pour leur prix d'achat hors frais d'acquisition.

Ces titres sont évalués individuellement au plus bas de leur valeur d'utilité à la date d'arrêté ou de leur coût d'acquisition. Les éventuelles moins-values latentes font l'objet d'une dotation pour dépréciation.

Lorsque la participation est supérieure ou égale à 10% du capital de la société détenue, la valeur des titres à l'actif est présumée inscrite dans les « Autres participations » mais une analyse de l'intention de gestion peut amener au classement en « autres titres immobilisés ».

Règles et méthodes comptables

Autres titres immobilisés

Ce portefeuille de titres est constitué par les investissements réalisés par A-Venture sous forme de titres, dans l'intention de favoriser le développement des relations professionnelles durables en créant un lien privilégié avec l'entreprise émettrice, mais sans influence dans la gestion des entreprises dont les titres sont détenus en raison du faible pourcentage des droits de vote qu'ils représentent.

Ils sont enregistrés à la date d'acquisition pour leur prix d'achat hors frais d'acquisition.

Ils sont évalués en date d'arrêté au plus bas de leur coût historique ou de leur valeur d'utilité. A la date de clôture, il est procédé à une estimation de la valeur d'utilité selon des critères tels que la valeur d'actif net estimé, le cours de bourse et les perspectives de rentabilité future des sociétés concernées.

Les éventuelles moins-values latentes font l'objet d'une dotation pour dépréciation

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Compte de résultat

Les revenus, corrections de valeur et de résultat de cession des portefeuilles-titres sont comptabilisés de la manière suivante :

- Les produits des titres de participation et des autres titres immobilisés sont enregistrés au fur et à mesure de leur encaissement ou lorsque le paiement a fait l'objet d'une résolution d'Assemblée Générale ;
- Les produits des titres à revenu fixe comme les obligations sont comptabilisés selon la méthode des intérêts courus ;
- Les corrections de valeur (dotations et reprises de provisions) des titres sont enregistrées en résultat financier ;
- Les résultats de cession des titres sont enregistrés en résultat exceptionnel.

Information complémentaires pour donner une image fidèle

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant provisionné des honoraires du Commissaires aux comptes pour l'exercice s'élève à 6 587 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	23 483 945	1 662 206	4 720 200	20 425 951
- Prêts et autres immobilisations financières	428 925	140 469	428 925	140 469

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 162 521 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	140 469		140 469
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	22 052	22 052	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

INTERETS C/C POLARIS	2 344
Fournisseurs - RRR à obtenir	22 052

Notes sur le bilan**Dépréciation des actifs**

Les flux s'analysent comme suit :

Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	5 500 526	574 906	2 591 980	3 483 452
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		574 906	2 591 980	
Exceptionnelles				

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 30 240 000,00 euros décomposé en 3 024 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 024 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 024 000	10

Notes sur le bilan**Affectation du résultat**

Report à Nouveau de l'exercice précédent	-10 824 235
Résultat de l'exercice précédent	-186 778
Report à Nouveau	-11 011 013

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

+ Résultat courant (**)	1 271 017		1 271 017
+ Résultat exceptionnel	-1 931 095		-1 931 095
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 083 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 083	14 083		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

Fournisseurs - fact. non parvenues	14 083

Tableau des cinq derniers exercices

Capital social	29 039 500,00	30 240 000,00	30 240 000,00	30 240 000,00	30 240 000,00
Nombre d'actions ordinaires	2 903 950,00	3 024 000,00	3 024 000,00	3 024 000,00	3 024 000,00
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	814 905,00	-1 288 523,00	331 443,71	-699 685,96	-2 677 152,21
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	13 196,00	-1 998 867,00	-329 340,31	-186 777,71	-660 077,83
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,28	-0,43	0,11	-0,23	-0,89
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,00	-0,66	-0,11	-0,06	-0,22
Dividende distribué					
Effectif salariés					
Montant des sommes versées					

RSM

COMPTES DETAILLES

Bilan détaillé

CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
272106 - OC1 RECOMMERCE SOLUTION				624 772,00
272107 - OC2 RECOMMERCE SOLUTION				421 748,00
272108 - OC AUGURE				555 501,00
273003 - TIAP KEBONY (AP 2)	1 227 985,89		1 227 985,89	1 227 985,89
273004 - TIAP KEBONY (AP5)	119 421,10		119 421,10	
273005 - TIAP NAVABI GMBH (AP C)	1 445 104,06		1 445 104,06	1 445 104,06
273006 - TIAP RECOMMERCE SOLUTIONS	1 749 999,36		1 749 999,36	2 340 001,74
273007 - TIAP NAVABI GMBH (AP D)	504 698,40		504 698,40	604 533,40
273008 - TIAP KEBONY (AO)	166,77		166,77	166,77
273010 - Fusion Payleven/Sum up	1 251 898,38		1 251 898,38	804 308,09
273101 - TIAP PVLV MICROWAVES VISION	5 679 347,64		5 679 347,64	5 679 347,64
273103 - TIAP PVLV POLARIS (A)	1 999 858,00		1 999 858,00	1 999 858,00
273104 - TIAP PVLV POLARIS (BSA 09)	100,00		100,00	100,00
273105 - TIAP SO FACTORY (AO A)				2 000 700,00
273106 - TIAP SO FACTORY (AO B)				474 962,15
273111 - TIAP PVLV FASHION GPS (AO)	1 620 621,08		1 620 621,08	1 620 621,08
273112 - TIAP PVLV FASHION GPS (AP)	1 636 804,08		1 636 804,08	541 774,20
273113 - TIAP PVLV POLARIS (AO)	154 011,36		154 011,36	154 011,36
273114 - TIAP PLVT ANEVIA	985 936,00		985 936,00	985 938,00
273115 - TIAP PLVT ENTEROME (AP)	550 000,00		550 000,00	550 000,00
273116 - TIAP PLVT ENTEROME (P2)	1 499 998,50		1 499 998,50	1 499 998,50
276820 - Int.courus s/titres immobilisés				2 729,38
276821 - INTERETS OC RECOMMERCE SOL				30 476,00
276822 - INTERETS OC AUGURE				19 309,59
297311 - DEP TIAP PVLV MICROWAVE VISIO		2 222 360,04	-2 222 360,04	-2 125 768,31
297312 - DEP TIAP KEBONY		621 975,38	-621 975,38	-738 293,19
297315 - DEPRECIATION TITRES NAVABI		361 083,82	-361 083,82	
297318 - DEPRECIATION TITRES SO FACTO				-2 475 682,15
297320 - OEPRECIATION TITRES ANEVIA		278 032,82	-278 032,82	-160 802,79
	20 425 950,62	3 483 452,06	16 942 498,56	17 983 418,41
Prêts				
Autres immobilisations financières				
276110 - SOUS C/C SUM UP				280 000,00
276112 - SOUS C/C KEBONY				110 192,24
276113 - SOUS C/C POLARIS	138 125,00		138 125,00	
276880 - INTERETS C/C KEBONY				1 639,95

Bilan détaillé

276881 - INTERETS C/C SUMP UP				37 092,33
276882 - INTERETS C/C POLARIS	2 344,32		2 344,32	
	140 469,32		140 469,32	428 924,52
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
409800 - Fournisseurs - RRR à obtenir	22 051,88		22 051,88	
	22 051,88		22 051,88	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
512100 - Banque - Natixis	1 477 971,99		1 477 971,99	898 863,84
	1 477 971,99		1 477 971,99	898 863,84
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				

Bilan détaillé

Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	30 240 000,00	30 240 000,00
	30 240 000,00	30 240 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-11 011 012,95	-10 824 235,24
	-11 011 012,95	-10 824 235,24
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs		139,16
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	14 082,53	82 080,56
	14 082,53	82 219,72
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		

Compte de résultat détaillé

PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
753000 - Jetons présence & rémun. administ.	6 473,64	6 473,64		
758000 - Produits divers gestion courante		0,60	-0,60	-100,00
781740 - Repris.s/prov.dépréc. Sequestre DSO		94 135,28	-94 135,28	-100,00
	6 473,64	100 609,52	-94 135,88	-93,57
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
622600 - Honoraires récurrents	14 738,76	11 882,24	2 856,52	24,04
622601 - Honoraires divers	12 698,59	9 789,80	2 908,79	29,71
622610 - PRESTATION SEVENTURE	731 209,58	753 261,57	-22 051,99	-2,93
622700 - Frais d'actes et contentieux	39 144,49	45,48	39 099,01	NS
627000 - FRAIS BANCAIRES	276,00	264,30	11,70	4,43
627120 - DROITS DE GARDE	9 000,00	9 000,00		
	807 067,52	784 243,39	22 824,13	2,91
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
635110 - Contribut ^e économique territoriale	885,00	1 103,00	-218,00	-19,76
	885,00	1 103,00	-218,00	-19,76
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
Autres charges				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
762701 - IC C/C SUMP UP	26 671,67	36 649,32	-9 977,65	-27,22
762702 - IC C/C KEBONY	7 588,91	1 639,95	5 948,96	362,75
762704 - INT CAPI C/C POLARIS	2 344,32		2 344,32	
762710 - IC OC RECOMMERCE SOLUTIONS	4 552,89	86 391,06	-81 838,17	-94,73
762711 - IC OC AUGURE	27 103,17	19 309,59	7 793,58	40,36
786620 - Repris.s/prov.dépréc.immob. financ.	2 591 979,96	1 167 207,00	1 424 772,96	122,07
	2 660 240,92	1 311 196,92	1 349 044,00	102,89
CHARGES FINANCIÈRES				
Charges financières				
661500 - Intérêts comptes courants dépôts CR	10 110,04	5 890,78	4 219,26	71,62

Compte de résultat détaillé

668000 - Autres charges financières	2 729,38		2 729,38	
686631 - PROV TITRES KEBONY		537 631,24	-587 631,24	-100,00
686632 - PROV TITRES MICROWAVES	96 591,73		96 591,73	
686634 - PROV TITRES ANEVIA	117 230,03	160 802,79	-43 572,76	-27,10
686635 - PROV TITRES NAVABI	361 083,82		361 083,82	
	587 745,00	754 324,81	-168 579,81	-22,08
Opérations en commun				
Produits exceptionnels				
775600 - Prod cessions actifs - Immo FI.	2 181 089,66		2 181 089,66	
	2 181 089,68		2 181 089,66	
Charges exceptionnelles				
675600 - VNC actifs cédés - Immo financières	4 112 184,53	58 912,95	4 053 271,58	NS
	4 112 184,53	58 912,95	4 053 271,58	NS
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				

A-VENTURE

Société par actions simplifiée

5-7 rue de Monttessuy

75007 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A-VENTURE

Société par actions simplifiée

5-7 rue de Monttessuy

75007 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux associés de la société A-VENTURE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A-VENTURE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 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.

Comme indiqué dans le paragraphe « Immobilisations financières » des Règles et méthodes comptables de l'annexe, les titres sont évalués à leur valeur d'utilité selon une approche multicritères. Dans le cadre de notre appréciation de ces estimations, nous avons examiné les éléments ayant conduit à la détermination des valeurs d'utilité pour les principales lignes de portefeuille.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

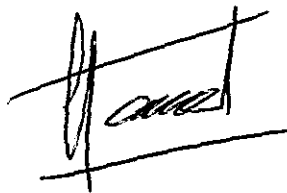
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 14 juin 2019

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Charlotte Vandeputte



Comptes annuels

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SAS A-VENTURE

5/7 rue, de Montessuy
75007 PARIS
SIRET 50302332700011

Sommaire

1. Rapport de présentation

Rapport de présentation des comptes	1
-------------------------------------	---

2. Comptes annuels

Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6

3. Annexe

Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Tableau des cinq derniers exercices	15

4. Comptes détaillés

Bilan détaillé	17
Compte de résultat détaillé	20

Rapport de présentation des comptes**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE
COMPTABLE**

Conformément à la mission qui nous a été confiée par MONSIEUR SABASSIER et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 13/12/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS A-VENTURE relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total bilan	18 582 992
Chiffre d'affaires	

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 18/04/2019

FABIEN CREGUT
ASSOCIE



COMPTES ANNUELS



Bilan actif

Capital souscrit non appelé				
immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	20 425 951	3 483 452	16 942 499	17 983 418
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 469		140 469	428 925
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 566 420	3 483 452	17 082 968	18 412 343
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	22 052		22 052	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 477 972		1 477 972	898 864
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 500 024		1 500 024	898 864
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

Capital	30 240 000	30 240 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-11 011 013	-10 824 235
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-660 078	-186 778
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	18 568 909	19 228 987
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 083	82 220
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	14 083	82 220
Ecart de conversion passif		
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 083	82 220
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			94 135
Autres produits	6 474		6 474
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)	807 068		784 243
Impôts, taxes et versements assimilés	885		1 103
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	68 261		143 990
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 591 980		1 167 207
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	574 906		748 434
Intérêts et charges assimilées (4)	12 839		5 891
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			

Compte de résultat (suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations en capital	2 181 090	
Sur opérations en capital	4 112 185	58 913

RSM

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 18 582 992 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 660 078 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières, constituées de titres de participations et d'autres titres immobilisés, sont comptabilisées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de souscription.

A la date de clôture, il est procédé à une estimation de la valeur selon les critères tels que la valeur d'actif net estimée, le cours de bourse et les perspectives de rentabilité future des sociétés concernées.

Les titres sont classés en fonction de leur nature et de l'objet économique de leur détention dans l'une des catégories suivantes : titres de participation et autres titres immobilisés.

Les moins values latentes sont constatées par dotation aux comptes de provision.

Titres de participations

Les titres de participation sont constitués des participations pour lesquelles A-Venture dispose d'une influence notable sur les organes d'administration des sociétés émettrices et des participations présentant un caractère stratégique pour le développement des activités de la société A-Venture.

A la date de clôture, il est procédé à une estimation de la valeur d'utilité selon des critères tels que la valeur d'actif net estimée, le cours de bourse et les perspectives de rentabilité future des sociétés concernées. Ils sont enregistrés à la date d'acquisition pour leur prix d'achat hors frais d'acquisition.

Ces titres sont évalués individuellement au plus bas de leur valeur d'utilité à la date d'arrêté ou de leur coût d'acquisition. Les éventuelles moins-values latentes font l'objet d'une dotation pour dépréciation.

Lorsque la participation est supérieure ou égale à 10% du capital de la société détenue, la valeur des titres à l'actif est présumée inscrite dans les « Autres participations » mais une analyse de l'intention de gestion peut amener au classement en « autres titres immobilisés ».

Règles et méthodes comptables

Autres titres immobilisés

Ce portefeuille de titres est constitué par les investissements réalisés par A-Venture sous forme de titres, dans l'intention de favoriser le développement des relations professionnelles durables en créant un lien privilégié avec l'entreprise émettrice, mais sans influence dans la gestion des entreprises dont les titres sont détenus en raison du faible pourcentage des droits de vote qu'ils représentent. Ils sont enregistrés à la date d'acquisition pour leur prix d'achat hors frais d'acquisition.

Ils sont évalués en date d'arrêté au plus bas de leur coût historique ou de leur valeur d'utilité. A la date de clôture, il est procédé à une estimation de la valeur d'utilité selon des critères tels que la valeur d'actif net estimé, le cours de bourse et les perspectives de rentabilité future des sociétés concernées.

Les éventuelles moins-values latentes font l'objet d'une dotation pour dépréciation

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Compte de résultat

Les revenus, corrections de valeur et de résultat de cession des portefeuilles-titres sont comptabilisés de la manière suivante :

- Les produits des titres de participation et des autres titres immobilisés sont enregistrés au fur et à mesure de leur encaissement ou lorsque le paiement a fait l'objet d'une résolution d'Assemblée Générale ;
- Les produits des titres à revenu fixe comme les obligations sont comptabilisés selon la méthode des intérêts courus ;
- Les corrections de valeur (dotations et reprises de provisions) des titres sont enregistrées en résultat financier ;
- Les résultats de cession des titres sont enregistrés en résultat exceptionnel.

Information complémentaires pour donner une image fidèle

Honoraires du Commissaire aux comptes

Le montant provisionné des honoraires du Commissaires aux comptes pour l'exercice s'élève à 6 587 euros.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	23 483 945	1 662 206	4 720 200	20 425 951
- Prêts et autres immobilisations financières	428 925	140 469	428 925	140 469

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 162 521 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	140 469		140 469
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	22 052	22 052	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

INTERETS C/C POLARIS	2 344
Fournisseurs - RRR à obtenir	22 052

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	5 500 526	574 906	2 591 980	3 483 452
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		574 906	2 591 980	
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 30 240 000,00 euros décomposé en 3 024 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 024 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 024 000	10

Notes sur le bilan**Affectation du résultat**

Report à Nouveau de l'exercice précédent	-10 824 235
Résultat de l'exercice précédent	-186 778
Report à Nouveau	-11 011 013

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

+ Résultat courant (**)	1 271 017		1 271 017
+ Résultat exceptionnel	-1 931 095		-1 931 095
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 083 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 083	14 083		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

Fournisseurs - fact. non parvenues	14 083

Tableau des cinq derniers exercices

Capital social	29 039 500,00	30 240 000,00	30 240 000,00	30 240 000,00	30 240 000,00
Nombre d'actions ordinaires	2 903 950,00	3 024 000,00	3 024 000,00	3 024 000,00	3 024 000,00
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	814 905,00	-1 288 523,00	331 443,71	-699 685,96	-2 677 152,21
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	13 196,00	-1 998 867,00	-329 340,31	-186 777,71	-660 077,83
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	0,28	-0,43	0,11	-0,23	-0,89
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,00	-0,66	-0,11	-0,06	-0,22
Dividende distribué					
Effectif salariés					
Montant des sommes versées					

RSM

COMPTES DETAILLES

Bilan détaillé

CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
272108 - OC1 RECOMMERCE SOLUTION				624 772,00
272107 - OC2 RECOMMERCE SOLUTION				421 748,00
272108 - OC AUGURE				555 501,00
273003 - TIAP KEBONY (AP 2)	1 227 985,89		1 227 985,89	1 227 985,89
273004 - TIAP KEBONY (AP5)	119 421,10		119 421,10	
273005 - TIAP NAVABI GMBH (AP C)	1 445 104,08		1 445 104,08	1 445 104,08
273008 - TIAP RECOMMERCE SOLUTIONS	1 749 999,38		1 749 999,38	2 340 001,74
273007 - TIAP NAVABI GMBH (AP D)	504 698,40		504 698,40	504 533,40
273008 - TIAP KEBONY (AO)	166,77		166,77	166,77
273010 - Fusion Payleven/Sum up	1 251 898,38		1 251 898,38	804 308,09
273101 - TIAP PVLIT MICROWAVES VISION	5 679 347,64		5 679 347,64	5 679 347,64
273103 - TIAP PVLIT POLARIS (A)	1 999 858,00		1 999 858,00	1 999 858,00
273104 - TIAP PVLIT POLARIS (BSA 09)	100,00		100,00	100,00
273105 - TIAP SO FACTORY (AO A)				2 000 700,00
273106 - TIAP SO FACTORY (AO B)				474 962,15
273111 - TIAP PVLIT FASHION GPS (AO)	1 620 621,08		1 620 621,08	1 620 621,08
273112 - TIAP PVLIT FASHION GPS (AP)	1 636 804,08		1 636 804,08	541 774,20
273113 - TIAP PVLIT POLARIS (AO)	154 011,36		154 011,36	154 011,36
273114 - TIAP PLVT ANEVIA	985 936,00		985 936,00	985 936,00
273115 - TIAP PLVT ENTEROME (AP)	550 000,00		550 000,00	550 000,00
273116 - TIAP PLVT ENTEROME (P2)	1 499 998,50		1 499 998,50	1 499 998,50
276820 - Int.courus s/titres immobilisés				2 729,38
276821 - INTERETS OC RECOMMERCE SOL				30 476,00
276822 - INTERETS OC AUGURE				19 309,59
297311 - DEP TIAP PVLIT MICROWAVE VISIO		2 222 390,04	-2 222 360,04	-2 125 768,31
297312 - DEP TIAP KEBONY		621 975,38	-621 975,38	-738 293,19
297315 - DEPRECIATION TITRES NAVABI		361 083,82	-361 083,82	
297318 - DEPRECIATION TITRES SO FACTO				-2 475 862,15
297320 - DEPRECIATION TITRES ANEVIA		278 032,82	-278 032,82	-160 802,79
	20 425 950,62	3 483 452,06	16 942 498,56	17 983 418,41
Prêts				
Autres immobilisations financières				
276110 - SOUS C/C SUM UP				280 000,00
276112 - SOUS C/C KEBONY				110 192,24
276113 - SOUS C/C POLARIS	138 125,00		138 125,00	
276880 - INTERETS C/C KEBONY				1 639,95

Bilan détaillé

276881 - INTERETS C/C SUMP UP				37 092,33
276882 - INTERETS C/C POLARIS	2 344,32		2 344,32	
	140 469,32		140 469,32	428 924,52
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
409800 - Fournisseurs - RRR à obtenir	22 051,88		22 051,88	
	22 051,88		22 051,88	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
512100 - Banque - Natixis	1 477 971,99		1 477 971,99	898 863,84
	1 477 971,99		1 477 971,99	898 863,84
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				

Bilan détaillé

Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	30 240 000,00	30 240 000,00
	30 240 000,00	30 240 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-11 011 012,95	-10 824 235,24
	-11 011 012,95	-10 824 235,24
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs		139,16
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	14 082,53	82 080,56
	14 082,53	82 219,72
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		

Compte de résultat détaillé

PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
753000 - Jetons présence & rémun. administ.	6 473,64	6 473,64		
758000 - Produits divers gestion courante		0,80	-0,60	-100,00
781740 - Repris.s/prov.dépréc. Sequestre DSO		94 135,28	-94 135,28	-100,00
	6 473,64	100 609,52	-94 135,88	-93,57
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
822600 - Honoraires récurrents	14 738,76	11 862,24	2 858,52	24,04
822801 - Honoraires divers	12 898,59	9 789,80	2 908,79	29,71
822610 - PRESTATION SEVENTURE	731 209,68	753 261,57	-22 051,89	-2,93
822700 - Frais d'actes et contentieux	39 144,49	45,48	39 099,01	NS
627000 - FRAIS BANCAIRES	276,00	264,30	11,70	4,43
627120 - DROITS DE GARDE	9 000,00	9 000,00		
	807 067,52	784 243,39	22 824,13	2,91
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
835110 - Contribut ⁿ économique territoriale	885,00	1 103,00	-218,00	-19,78
	885,00	1 103,00	-218,00	-19,78
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
Autres charges				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
762701 - IC C/C SUMP UP	26 671,67	36 649,32	-9 977,65	-27,22
762702 - IC C/C KEBONY	7 588,91	1 639,95	5 948,96	382,75
762704 - INT CAPI C/C POLARIS	2 344,32		2 344,32	
762710 - IC OC RECOMMERCE SOLUTIONS	4 552,89	86 391,06	-81 838,17	-94,73
762711 - IC OC AUGURE	27 103,17	19 309,59	7 793,58	40,36
786620 - Repris.s/prov.dépréc.immob. financ.	2 591 979,96	1 167 207,00	1 424 772,96	122,07
	2 660 240,92	1 311 196,92	1 349 044,00	102,89
CHARGES FINANCIÈRES				
Charges financières				
661500 - Intérêts comptes courants dépôts CR	10 110,04	5 890,78	4 219,26	71,62

Compte de résultat détaillé

688000 - Autres charges financières	2 720,38		2 720,38	
686631 - PROV TITRES KEBONY		587 631,24	-587 631,24	-100,00
686632 - PROV TITRES MICROWAVES	96 591,73		96 591,73	
686634 - PROV TITRES ANEVIA	117 230,03	160 802,79	-43 572,76	-27,10
688635 - PROV TITRES NAVABI	361 083,82		361 083,82	
	587 745,00	754 324,81	-166 579,81	-22,08
Opérations en commun				
Produits exceptionnels				
775600 - Prod cessions actifs - Immo Fi.	2 181 089,66		2 181 089,66	
	2 181 089,66		2 181 089,66	
Charges exceptionnelles				
675600 - VNC actifs cédés - Immo financières	4 112 184,53	58 912,95	4 053 271,58	NS
	4 112 184,53	58 912,95	4 053 271,58	NS
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				