RCS : MARSEILLE
Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00503
Numéro SIREN : 394 232 300
Nom ou dénomination : ACCESSITE

Ce dépôt a été enregistré le 14/05/2020 sous le numéro de dépôt 6343

Greffe du tribunal de commerce de Marseille

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 14/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/6343

Déposant :

Nom/dénomination : ACCESSITE

Forme juridique : Société par actions simplifiée à associé unique

N° SIREN : 394 232 300

N° gestion : 1994 B 00503

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

DocuSign Envelope ID: 12EB6F62-FDCE-4F89-AEFF-1B5509D397B6

ACCESSITE
Société par actions simplifiée au capital social de 80.000 euros
Siège social : 35 quai du Lazaret - 13002 Marseille
394 232 300 RCS Marseille

DocuSigned by:
278BF6289AFA46A...

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ETATS FINANCIERS

au 31 décembre 2019

Bilan - Compte de résultat et Annexe

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

BILAN - ACTIF

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				4		5
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	346 794	254 737	92 057		108 895	
Fonds commercial	958 340		958 340		958 340	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions	9 524	1 290	8 234		2 706	
Installations tech., matériel & outillages	1 540	1 540				
Autres immobilisations corporelles	464 828	203 327	261 501		156 746	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations	33 602		33 602		33 602	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	97 170		97 170		71 898	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 911 798**	**460 894**	**1 450 904**	**5**	**1 332 188**	**6**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 829		1 829			
Créances				13		12
Créances Clients et Cptes rattachés	3 246 998	180 988	3 066 010		2 541 615	
Autres créances	272 205		272 205		332 330	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	21 632 575		21 632 575	82	18 908 133	81
Charges constatées d'avance	22 996		22 996		108 187	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**25 176 603**	**180 988**	**24 995 615**	**95**	**21 890 266**	**94**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**27 088 402**	**641 883**	**26 446 519**	**100**	**23 222 454**	**100**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	% du passif	Valeurs au 31/12/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	80 000		80 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	930 215	4	930 215	4
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		9		7
Réserve légale	8 000		8 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 390 756		1 655 507	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	889 387	3	735 249	3
SITUATION NETTE	4 298 358	16	3 408 971	15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 298 358**	**16**	**3 408 971**	**15**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
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	253 988	1	313 425	1
Dettes fiscales et sociales	2 194 747	8	1 900 559	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	19 668 766	74	17 599 499	76
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	30 660			
TOTAL DETTES	**22 148 161**	**84**	**19 813 483**	**85**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**26 446 519**	**100**	**23 222 454**	**100**

(1) Dont à plus d'un an *22 148 161* *19 813 483*
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	11 127 768	100	10 092 628	100	1 035 140	10
Montant net du chiffre d'affaires	**11 127 768**	**100**	**10 092 628**	**100**	**1 035 140**	**10**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	13 129		65 649	1	-52 520	-80
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	144 935	1	195 265	2	-50 330	-26
Autres produits	20 609		8		20 601	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**11 306 442**	**102**	**10 353 550**	**103**	**952 891**	**9**
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 206		17 774		-1 568	-9
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 753 090	25	2 513 163	25	239 927	10
Impôts, taxes et versements assimilés	244 034	2	240 760	2	3 274	1
Salaires et traitements	4 377 560	39	4 020 912	40	356 648	9
Charges sociales	1 944 889	17	1 943 086	19	1 803	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	117 281	1	103 338	1	13 943	13
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	180 988	2	144 671	1	36 317	25
Dotations aux provisions						
Autres charges	129 582	1	101 821	1	27 762	27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**9 763 632**	**88**	**9 085 525**	**90**	**678 107**	**7**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 542 810**	**14**	**1 268 025**	**13**	**274 784**	**22**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées			267		-267	-100
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			**267**		**-267**	**-100**
RÉSULTAT FINANCIER			**-267**		**267**	**-100**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**1 542 810**	**14**	**1 267 759**	**13**	**275 051**	**22**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 372		428 531	4	-427 159	-100
Sur opérations en capital			1 755		-1 755	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			419 294	4	-419 294	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 372**		**849 580**	**8**	**-848 208**	**-100**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	41 345		567 014	6	-525 669	-93
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	6 436		445 317	4	-438 881	-99
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**47 780**		**1 012 330**	**10**	**-964 550**	**-95**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-46 408**		**-162 750**	**-2**	**116 342**	**-71**
Participation des salariés aux résultats	205 791	2	162 431	2	43 360	27
Impôt sur les bénéfices	401 224	4	207 328	2	193 896	94
TOTAL DES PRODUITS	**11 307 814**	**102**	**11 203 131**	**111**	**104 683**	**1**
TOTAL DES CHARGES	**10 418 427**	**94**	**10 467 881**	**104**	**-49 454**	
Bénéfice ou Perte	**889 387**	**8**	**735 249**	**7**	**154 137**	**21**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 26 446 519,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 889 386,59 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :
La société a changé de siège social au cours de l'année dans la même ville.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par :
la norme ANC n°2018-01 du 20 avril 2018

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Comptabilsiation du chiffre d'affaires:

Le chiffre d'affaires correspondant aux honoraires de commercialisation est comptabilisé qu'une fois la levée finale des clauses suspensives obtenues.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Concessions, logiciels	1 à 3 ans
- Agencements divers	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

CRÉANCES

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

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial reçu en apport à hauteur de 958 340 euros est lié à la fusion par absorption de la société onSite le 13 novembre 2007. Ce fonds commercial a generé de nouveaux clients tout au long de la vie de la société.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
			958 340	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			**958 340**	

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 269 313		35 821
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		3 153		6 371
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 540		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		92 149		62 429
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		259 054		112 540
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	355 896		181 340
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		33 602		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		71 898		25 272
		TOTAL	105 500		25 272
		TOTAL GENERAL	1 730 709		242 433

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 305 134	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				9 524	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 540	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers		34 883		119 695	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier		26 462		345 132	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	61 345		475 891	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				33 602	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				97 170	
		TOTAL			130 772	
		TOTAL GENERAL	61 345		1 911 797	

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	202 077	52 659		254 736
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		447	844		1 291
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	40 333	17 415	34 883	22 865
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	155 664	52 801	26 462	182 003
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	196 444	71 060	61 345	206 159
	TOTAL GENERAL	**398 521**	**123 719**	**61 345**	**460 895**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients		144 671	180 988	144 671	180 988
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL		**144 671**	**180 988**	**144 671**	**180 988**
	TOTAL GÉNÉRAL		**144 671**	**180 988**	**144 671**	**180 988**
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation		180 988	144 671	
		- financières				
		- exceptionnelles				

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières		97 170		97 170
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		3 246 998	3 246 998	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 153	1 153	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	40 990	40 990	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		230 062	230 062	
	Charges constatées d'avance		22 996	22 996	
	TOTAUX		**3 639 369**	**3 542 199**	**97 170**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 996
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**22 996**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 222 992
Autres créances	1 367
Disponibilités	
TOTAL	**1 224 359**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	80,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	80,00

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	80 000			80 000
Primes liées au capital social	930 215			930 215
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	8 000			8 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 655 507	735 249		2 390 756
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**735 249**	**889 387**	**735 249**	**889 387**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**3 408 971**	**1 624 636**	**735 249**	**4 298 358**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers					
Fournisseurs & comptes rattachés		253 988	253 988		
Personnel & comptes rattachés		825 689	825 689		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		568 839	568 839		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	112 408	112 408		
	Taxe sur la valeur ajoutée	600 841	600 841		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	86 970	86 970		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		19 668 766	19 668 766		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		30 660	30 660		
TOTAUX		**22 148 161**	**22 148 161**		

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	30 660
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**30 660**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 101
Dettes fiscales et sociales	1 211 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	70 200
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 428 721**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 102 986,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,57 %
Table de mortalité	Insee 2019
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	30,00 %

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à 102 986 € avec un taux de charges sociales à 43%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	**89,00**	**85,00**
Ingénieurs et cadres	59,00	54,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	30,00	31,00
Ouvriers		

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
GESTION	8 767 453		8 767 453
COMMERCIALISATION	1 854 740		1 854 740
CONSEIL	505 575		505 575
Chiffre d'affaires	**11 127 768**		**11 127 768**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 542 810	1 542 810	401 224	1 141 586
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-46 408	-46 408		-46 408
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-205 791	-205 791		-205 791

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATION DE GESTION	41 340	
AMENDES	5	
DOTATIONS AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELLES	6 436	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 372
TOTAL	**47 780**	**1 372**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

Evénements post-clôture :

Entre le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, et la date d'arrêté des comptes est intervenue la crise sanitaire liée au virus covid-19. A ce stade, les conséquences financières de cette pandémie restent en cours d'évaluation. La société Accessite est filiale du groupe Nexity, dont la structure financière saine, le potentiel d'activité en promotion immobilière ainsi que la récurrence des activités de services garantissent la continuité d'exploitation de la société Accessite.

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

DECISIONS DES ASSOCIES DU 28 AVRIL 2020

Exercice clos le 31 décembre 2019

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2019 s'élevant à 889 386,59 € au compte « Autres réserves » ainsi porté de 2 390 755,86 € à 3 280 142,45 €.

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

Exercice clos le	Dividende global
31/12/2018	Néant
31/12/2017	500 000 €
31/12/2016	Néant

Vote des Associés du 28 avril 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2019 s'élevant à 889 386,59 € au compte « Autres réserves » ainsi porté de 2 390 755,86 € à 3 280 142,45 €.

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

Exercice clos le	Dividende global
31/12/2018	Néant
31/12/2017	500 000 €
31/12/2016	Néant

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

« POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME »

DocuSigned by:
278BF6289AFA46A...

La Présidente
La société NEXIMMO 78
Représentée par Madame Véronique BÉDAGUE

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ACCESSITE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

MAZARS

300, AVENUE DU PRADO - 13008 MARSEILLE

TEL : +33 (0) 4 91 29 61 01 - FAX : +33 (0) 4 88 66 86 00

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE
SOCIETE INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHEE A LA CRCC DE VERSAILLES
CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE B 784 824 153 - SIEGE SOCIAL : 61, RUE HENRI REGNAULT 92400 COURBEVOIE

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ACCESSITE

Société par actions simplifiée au capital de 80 000 €
Siège social : 35, Quai du Lazaret - 13002 Marseille
RCS : Marseille 394 232 300

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société Accessite,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Accessite, 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 en date du 9 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 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 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.

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

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.

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 9 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale. S'agissant des événements survenus et éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelés à statuer sur les comptes.

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

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

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

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.

Fait à Marseille, le 16 Avril 2020

Le Commissaire aux Comptes

MAZARS

Cyril Gallard

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

BILAN - ACTIF

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				4		5
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	346 794	254 737	92 057		108 895	
Fonds commercial	958 340		958 340		958 340	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions	9 524	1 290	8 234		2 706	
Installations tech., matériel & outillages	1 540	1 540				
Autres immobilisations corporelles	464 828	203 327	261 501		156 746	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations	33 602		33 602		33 602	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	97 170		97 170		71 898	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 911 798**	**460 894**	**1 450 904**	**5**	**1 332 188**	**6**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 829		1 829			
Créances				13		12
Créances Clients et Cptes rattachés	3 246 998	180 988	3 066 010		2 541 615	
Autres créances	272 205		272 205		332 330	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	21 632 575		21 632 575	82	18 908 133	81
Charges constatées d'avance	22 996		22 996		108 187	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**25 176 603**	**180 988**	**24 995 615**	**95**	**21 890 266**	**94**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**27 088 402**	**641 883**	**26 446 519**	**100**	**23 222 454**	**100**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

BILAN - PASSIF

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	% du passif	Valeurs au 31/12/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	80 000		80 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	930 215	4	930 215	4
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		9		7
Réserve légale	8 000		8 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 390 756		1 655 507	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	889 387	3	735 249	3
SITUATION NETTE	4 298 358	16	3 408 971	15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 298 358**	**16**	**3 408 971**	**15**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
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	253 988	1	313 425	1
Dettes fiscales et sociales	2 194 747	8	1 900 559	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	19 668 766	74	17 599 499	76
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	30 660			
TOTAL DETTES	**22 148 161**	**84**	**19 813 483**	**85**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**26 446 519**	**100**	**23 222 454**	**100**

(1) Dont à plus d'un an *22 148 161* *19 813 483*
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	11 127 768	100	10 092 628	100	1 035 140	10
Montant net du chiffre d'affaires	**11 127 768**	**100**	**10 092 628**	**100**	**1 035 140**	**10**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	13 129		65 649	1	-52 520	-80
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	144 935	1	195 265	2	-50 330	-26
Autres produits	20 609		8		20 601	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**11 306 442**	**102**	**10 353 550**	**103**	**952 891**	**9**
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 206		17 774		-1 568	-9
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 753 090	25	2 513 163	25	239 927	10
Impôts, taxes et versements assimilés	244 034	2	240 760	2	3 274	1
Salaires et traitements	4 377 560	39	4 020 912	40	356 648	9
Charges sociales	1 944 889	17	1 943 086	19	1 803	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	117 281	1	103 338	1	13 943	13
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	180 988	2	144 671	1	36 317	25
Dotations aux provisions						
Autres charges	129 582	1	101 821	1	27 762	27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**9 763 632**	**88**	**9 085 525**	**90**	**678 107**	**7**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 542 810**	**14**	**1 268 025**	**13**	**274 784**	**22**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées			267		-267	-100
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			**267**		**-267**	**-100**
RÉSULTAT FINANCIER			**-267**		**267**	**-100**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**1 542 810**	**14**	**1 267 759**	**13**	**275 051**	**22**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 372		428 531	4	-427 159	-100
Sur opérations en capital			1 755		-1 755	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			419 294	4	-419 294	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 372**		**849 580**	**8**	**-848 208**	**-100**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	41 345		567 014	6	-525 669	-93
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	6 436		445 317	4	-438 881	-99
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**47 780**		**1 012 330**	**10**	**-964 550**	**-95**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-46 408**		**-162 750**	**-2**	**116 342**	**-71**
Participation des salariés aux résultats	205 791	2	162 431	2	43 360	27
Impôt sur les bénéfices	401 224	4	207 328	2	193 896	94
TOTAL DES PRODUITS	**11 307 814**	**102**	**11 203 131**	**111**	**104 683**	**1**
TOTAL DES CHARGES	**10 418 427**	**94**	**10 467 881**	**104**	**-49 454**	
Bénéfice ou Perte	**889 387**	**8**	**735 249**	**7**	**154 137**	**21**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 26 446 519,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 889 386,59 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :
La société a changé de siège social au cours de l'année dans la même ville.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par :
la norme ANC n°2018-01 du 20 avril 2018

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Comptabilsiation du chiffre d'affaires:

Le chiffre d'affaires correspondant aux honoraires de commercialisation est comptabilisé qu'une fois la levée finale des clauses suspensives obtenues.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Concessions, logiciels	1 à 3 ans
- Agencements divers	10 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

CRÉANCES

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

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial reçu en apport à hauteur de 958 340 euros est lié à la fusion par absorption de la société onSite le 13 novembre 2007. Ce fonds commercial a generé de nouveaux clients tout au long de la vie de la société.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
			958 340	
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL			**958 340**	

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 269 313		35 821
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions : Sur sol propre			
	Constructions : Sur sol d'autrui			
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.	3 153		6 371
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 540		
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers	92 149		62 429
	Autres immos corporelles : Matériel de transport			
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique	259 054		112 540
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	355 896		181 340
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	33 602		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	71 898		25 272
	TOTAL	105 500		25 272
	TOTAL GENERAL	1 730 709		242 433

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			1 305 134	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons			9 524	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 540	
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers	34 883		119 695	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport				
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier	26 462		345 132	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	61 345		475 891	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			33 602	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			97 170	
	TOTAL			130 772	
	TOTAL GENERAL	61 345		1 911 797	

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	202 077	52 659		254 736
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		447	844		1 291
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	40 333	17 415	34 883	22 865
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	155 664	52 801	26 462	182 003
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	196 444	71 060	61 345	206 159
	TOTAL GENERAL	**398 521**	**123 719**	**61 345**	**460 895**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients		144 671	180 988	144 671	180 988
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL		**144 671**	**180 988**	**144 671**	**180 988**
	TOTAL GÉNÉRAL		**144 671**	**180 988**	**144 671**	**180 988**
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation		180 988	144 671	
		- financières				
		- exceptionnelles				

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières		97 170		97 170
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		3 246 998	3 246 998	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 153	1 153	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	40 990	40 990	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		230 062	230 062	
	Charges constatées d'avance		22 996	22 996	
	TOTAUX		**3 639 369**	**3 542 199**	**97 170**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 996
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**22 996**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 222 992
Autres créances	1 367
Disponibilités	
TOTAL	**1 224 359**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	80,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	80,00

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	80 000			80 000
Primes liées au capital social	930 215			930 215
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	8 000			8 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 655 507	735 249		2 390 756
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**735 249**	**889 387**	**735 249**	**889 387**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**3 408 971**	**1 624 636**	**735 249**	**4 298 358**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers					
Fournisseurs & comptes rattachés		253 988	253 988		
Personnel & comptes rattachés		825 689	825 689		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		568 839	568 839		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	112 408	112 408		
	Taxe sur la valeur ajoutée	600 841	600 841		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	86 970	86 970		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		19 668 766	19 668 766		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		30 660	30 660		
TOTAUX		**22 148 161**	**22 148 161**		

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	30 660
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**30 660**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 101
Dettes fiscales et sociales	1 211 420
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	70 200
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 428 721**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 102 986,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,57 %
Table de mortalité	Insee 2019
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	30,00 %

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à 102 986 € avec un taux de charges sociales à 43%

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	**89,00**	**85,00**
Ingénieurs et cadres	59,00	54,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	30,00	31,00
Ouvriers		

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

En Euro

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
GESTION	8 767 453		8 767 453
COMMERCIALISATION	1 854 740		1 854 740
CONSEIL	505 575		505 575
Chiffre d'affaires	**11 127 768**		**11 127 768**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 542 810	1 542 810	401 224	1 141 586
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-46 408	-46 408		-46 408
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-205 791	-205 791		-205 791

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

En Euro

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATION DE GESTION	41 340	
AMENDES	5	
DOTATIONS AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELLES	6 436	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 372
TOTAL	**47 780**	**1 372**

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300

ANNEXE

ACCESSITE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

Evénements post-clôture :

Entre le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, et la date d'arrêté des comptes est intervenue la crise sanitaire liée au virus covid-19. A ce stade, les conséquences financières de cette pandémie restent en cours d'évaluation. La société Accessite est filiale du groupe Nexity, dont la structure financière saine, le potentiel d'activité en promotion immobilière ainsi que la récurrence des activités de services garantissent la continuité d'exploitation de la société Accessite.

Copie certifiée conforme
TBNN / 14/05/2020 12:15:34
N° de dépôt - 2020/6343 / 394232300