DocuSign Envelope ID: C79A435A-534A-4538-A23E-0CBD486D7311

MICROIDS
SA au capital social de 500 000 euros
Siège social : 57, rue Gaston Tessier – 75019 PARIS
431 395 094 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 MAI 2023

« ……..

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui s'élève à 2 482 154 euros de la façon suivante :

ORIGINE	
- report à nouveau antérieur :	11 009 817 €
- résultat bénéficiaire de l'exercice :	2 482 154 €
AFFECTATION	
- au compte « report à nouveau » :	13 491 971 €

L'Assemblée Générale, pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, prend acte que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

…….. »

Pour extrait certifié conforme à l'original

DocuSigned by:
Stéphane Longeard
0F7FCC358D32410...

Stéphane LONGEARD
Directeur Général

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS

Société anonyme

57 rue Gaston Tessier 75019 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Patrick FLEYTOUX

15 rue de Berri 75008
Paris

MICROIDS

Société anonyme

57 rue Gaston Tessier 75019 Paris

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société MICROIDS

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société MICROIDS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point exposé dans la note « Evènements significatifs » de l'annexe des comptes annuels concernant le changement de méthode et la correction d'erreur relatifs à l'évaluation de la provision pour indemnité de départ à la retraite.

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, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon 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 et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Recours à des estimations » de l'annexe aux comptes annuels indique les principaux postes des Etats financiers pour lesquels la société a recours à des estimations. Dans le cadre de mon appréciation des règles et méthodes comptables appliquées et des estimations

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

significatives retenues par votre société, mes travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations qui ont par nature un caractère incertain, et dont la réalisation est susceptible de différer parfois des données prévisionnelles utilisées, à revoir les calculs effectués par la société, les données sur lesquelles se fondent les provisions constituées et à vérifier que les notes de l'annexe donnent une information appropriée.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et règlementaires.

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

J'atteste 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.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

J'atteste de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

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 conseil d'administration.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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,

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

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, le 8 mai 2023

Le Commissaire aux comptes

Patrick FLEYTOUX

DocuSigned by:
Patrick FLEYTOUX
ABDE1B65F219459...

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS

Etats financiers

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif — 3
Bilan - Passif — 4
Compte de résultat — 5

Annexes

Evènements significatifs de l'exercice — 8
Règles et méthodes comptables — 10
Informations complémentaires — 15

Informations Bilan

Immobilisations — 17
Amortissements — 18
Provisions et dépréciations — 19
Provisions pour risques et charges — 20
Produits à recevoir — 21
Charges à payer — 22
Charges et Produits constatés d'avance — 23
Variation des capitaux propres — 24
Composition du capital social — 25
Créances et dettes — 26
Ecart de conversion sur créances et dettes — 27
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan — 28

Informations Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires — 30

Engagements Financiers

Engagements financiers donnés et reçus — N/A *
Situation fiscale différée et latente — 32
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société — 33
Effectif moyen — 34
Produits & Charges Financiers Entreprises liées — 35
Filiales et participations — 36

Dossier de gestion

Résultat des 5 derniers exercices — 38

* : N/A Non applicable

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Comptes annuels

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	86 378 772	59 118 665	27 260 108	26 331 401
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	24 777 813	505 797	24 272 015	9 598 786
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	339 081	217 234	121 847	112 628
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	278 921		278 921	79 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 630		1 630	
Autres immobilisations financières	2 427		2 427	2 427
ACTIF IMMOBILISE	**111 778 645**	**59 841 696**	**51 936 948**	**36 124 242**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	5 221 472	590 988	4 630 485	2 944 899
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 048 710
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	15 757 642	87 093	15 670 549	15 126 599
Autres créances	1 967 693		1 967 693	4 396 208
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 194 320		1 194 320	772 033
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	193 762		193 762	76 185
ACTIF CIRCULANT	**24 334 889**	**678 081**	**23 656 809**	**24 364 633**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	287 974		287 974	
TOTAL GENERAL	**136 401 508**	**60 519 777**	**75 881 731**	**60 488 875**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	(dont versé :	500 000)	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	193 073	193 073
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	3 015	3 015
Report à nouveau			11 009 817	6 609 500
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			2 482 154	4 400 318
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**14 238 060**	**11 755 905**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			520 082	302 231
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**520 082**	**302 231**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	49 095 063	37 635 829
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			197 684	
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			5 302 688	3 998 942
Dettes fiscales et sociales			1 390 612	1 570 346
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			3 704 619	3 986 002
Autres dettes			1 416 286	1 190 406
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**61 106 953**	**48 381 525**
Ecarts de conversion passif			16 637	49 214
TOTAL GENERAL			**75 881 731**	**60 488 875**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				16 583
Production vendue de biens	7 929 026	22 788 584	30 717 609	27 846 022
Production vendue de services	393 330	12 808 287	13 201 617	13 807 735
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**8 322 356**	**35 596 871**	**43 919 227**	**41 670 340**
Production stockée			1 880 657	1 236 704
Production immobilisée			1 155 232	824 802
Subventions d'exploitation			41 089	15 522
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 241 152	305 173
Autres produits			202 271	41 026
PRODUITS D'EXPLOITATION			**48 439 627**	**44 093 567**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 217 633	302 263
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			23 391 236	20 757 312
Impôts, taxes et versements assimilés			267 296	315 205
Salaires et traitements			3 033 512	2 797 156
Charges sociales			1 169 805	1 048 824
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 447 809	12 294 542
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			592 214	219 450
Dotations aux provisions			287 974	118 361
Autres charges			1 436 735	1 765 049
CHARGES D'EXPLOITATION			**43 844 215**	**39 618 164**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**4 595 412**	**4 475 403**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			88 904	162 502
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**88 904**	**162 502**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			589 824	294 273
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**589 824**	**294 273**
RESULTAT FINANCIER			**-500 921**	**-131 771**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**4 094 491**	**4 343 632**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1 000**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 436 803	3 213 197
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 436 803**	**3 213 197**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 436 803**	**-3 212 197**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	175 534	-3 268 882
TOTAL DES PRODUITS	**48 528 531**	**44 257 069**
TOTAL DES CHARGES	**46 046 377**	**39 856 752**
BENEFICE OU PERTE	**2 482 154**	**4 400 318**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Annexes

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Acquisition de titres :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, la société MICROIDS a acquis des titres de participations des sociétés suivantes :

- OSOME STUDIO

  La société MICROIDS a acquis le 19 avril 2022, 1 428 actions de la société OSOME STUDIO pour 199 920 € (dont 198 492 € de prime d'émission) par le biais d'une augmentation de capital de la société OSOME STUDIO .

- PLASTOY

  La société MICROIDS a acquis le 31 octobre 2022, 20 140 actions de la société PLASTOY pour 1 €, cédées par la société ANKAMA.

Clause de retour à meilleure fortune :

Les conditions de retour à meilleur fortune, fixée par la convention d'abandon de créances de 4 000 000 € du 8 novembre 2010 contractée avec la société Média Participations Paris, sont remplies sur le présent exercice et donnent ainsi lieu à la comptabilisation d'une charge exceptionnelle de 786 803 euros correspondant au solde du retour à meilleur fortune.

Changement de méthode :

Conformément à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021, le Groupe Média-Participations a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

Pour rappel, jusqu'alors le Groupe étalait son engagement de manière linéaire sur l'ensemble de la période d'emploi des salariés. L'adoption de la nouvelle méthode de répartition lui permettra d'étaler l'engagement uniquement à compter de la date à laquelle chaque année de services compte pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond.

Effet des changements sur les capitaux propres d'ouverture

Ce changement n'a pas eu d'incidence sur la provision comptabilisée à l'ouverture.

Postes de l'exercice précédent retraités selon les nouvelles méthodes

Pour assurer la comparabilité des exercices, l'information ci-dessous présente les principaux postes 2021 retraités selon la nouvelle méthode comptable

	31/12/22	31/12/21 (retraité)	31/12/21 (publiées)
Passif – Provisions pour risques	(202 108€)	0	(272 231 €)
Résultat – Dotations aux provisions d'exploitations	(27 455 €)	(42 668 €)	88 361 €

Correction d'erreur :

Le Groupe a modifié le mode de calcul de la probabilité de présence du salarié à l'âge de son départ en retraite, en application de l'avis CNCC EC 2018-17 de 2018, qui ne retient dans l'estimation des prévisions de départ que les démissions, à l'exclusion des licenciements et de ruptures conventionnelles. Cette modification constitue une correction d'erreur, dont les impacts sont également déterminés à l'ouverture de l'exercice 2022 (impact P&L).

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 relatif au Plan Comptable Général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

RECOURS A DES ESTIMATIONS

La préparation des états financiers nécessite de la part de la Direction l'utilisation d'estimations et d'hypothèses jugéesraisonnables, susceptibles d'avoir un impact sur l'application des méthodes comptables, sur les montants des actifs, despassifs, des produits et des charges figurant dans les états financiers ainsi que sur les informations figurant en notes annexes.

Ces estimations et hypothèses sont déterminées sur la base de la continuité de l'exploitation en fonction des informations disponibles à la date de leur établissement, de l'expérience passée et d'autres facteurs considérés comme raisonnables au vu des circonstances. Elles s'inscrivent dans le contexte de crise économique et financière actuelle dont l'ampleur et la durée ne peuvent être anticipées avec précision.

Les estimations et hypothèses retenues servent de base à l'exercice du jugement rendu nécessaire à la détermination des valeurs comptables d'actifs et de passifs qui ne peuvent être obtenues directement à partir d'autres sources. Les valeurs réelles peuvent être différentes des valeurs estimées.

A chaque clôture, ces hypothèses et estimations peuvent être révisées si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées ont évolué ou si de nouvelles informations sont à disposition des dirigeants.

Les principaux postes des états financiers sur lesquels portent ces jugements, estimations et hypothèses sont les suivants :

- la valorisation des droits audiovisuels et leurs dépréciations,
- la valorisation des stocks et leurs dépréciations,
- le montant des provisions pour indemnité de fin de carrière.

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à la valeur d'apport d'acquisition, de production ou de bien à la valeur d'apport.

Les éléments incorporels qui ne se déprécient pas avec le temps ne sont pas amortis.

Les logiciels sont amortis exceptionnellement sur une durée de douze mois lorsqu'ils ont une valeur inférieure à 5 000 euros et en linéaire sur 3 ans au-delà.

Sont compris dans les immobilisations incorporelles les droits audiovisuels qui correspondent aux développements des logiciels commercialisés, aux droits acquis, les minimas garantis versés ainsi que les licences temporaires d'exploitations. Les éléments sont amortis en Linéaire sur 3 à 5 ans suivant les droits rattachés ou la durée de vie des produits. Les développements sont amortis en dégressif sur 5 ans.

L'ensemble des droits font l'objet d'une évaluation à la clôture, des provisions sont constatées ou reprises pour ajuster leur valeur.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à la valeur d'apport et sont analysées par composant en fonction de leur durée d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**	**Durée de vie prévue**
Installations Générales ; Agencements ; Aménagements	Linéaire	08 ans
Matériel de transport	Linéaire	05 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire/Dégressif	03 à 05 ans
Mobilier	Linéaire	05 à 10 ans

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence, elle peut être complétée d'une provision pour risques.

STOCKS

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le coût d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant et les charges directes de production.

CREANCES

Les créances sont valorisées à la valeur nominale et une provision est constituée lorsque le non-recouvrement de ces créances est probable.

CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance à la clôture de l'exercice correspondent à des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

CAPITAL SOCIAL

La composition du capital social ainsi que les coordonnées des sociétés mères consolidantes se trouvent dans un tableau annexe.

Toutes les actions sont libérées.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les informations chiffrées figurent dans des tableaux annexes.
Une provision pour indemnités de départ à la retraite destinée à couvrir les indemnités payables aux collaborateurs du groupe à l'occasion de leur départ en retraite est constituée. Elle est calculée, collaborateur par collaborateur, de la façon suivante :

- A partir du salaire actuel (primes comprises) du collaborateur, on calcule son salaire à l'âge de la retraite (« salaire à terme ») en tablant sur une progression moyenne de 2,67% par an.

- En fonction de ce salaire à terme, de son ancienneté et de la convention collective applicable en l'espèce, on détermine le montant de l'indemnité théorique due.

- Cette indemnité théorique est ensuite pondérée par deux facteurs :

1 - un taux de mortalité calculé en fonction de l'âge et du sexe du collaborateur, selon la table de mortalité établie par l'INSEE (table France métropolitaine 2018 – 2020) ;

2 - un taux de départ moyen sur 3 ans dans le groupe jusqu'à l'âge de la retraite selon le tableau suivant :

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Age	Taux
Moins de 30 ans	13.31 %
De 30 à 40 ans inclus	4.42 %
De 41 à 50 ans inclus	1.30 %
De 51 à 60 ans inclus	1.08 %
Plus de 60 ans	0 %

L'indemnité ainsi pondérée est provisionnée au prorata de l'ancienneté acquise par rapport à l'ancienneté théorique à l'âge de la retraite.

La provision est ensuite actualisée au taux de 3,72 % pour être ramenée à sa juste valeur à la date de clôture. Pour tenir compte des charges sociales à payer, une provision complémentaire globale de 43 % est aussi établie.

Les entreprises du groupe qui ont pour usage de donner une gratification lors de l'obtention de la médaille du travail ont provisionné cet engagement.

Il est calculé avec des paramètres similaires à ceux utilisés pour les indemnités de fin de carrière : taux de progression des salaires, probabilité de présence dans l'entreprise, taux d'actualisation etc.

DETTES

Les dettes figurent au bilan pour leur valeur nominale.

Aucune dette n'est représentée par des effets de commerce.

CREANCES ET DETTES EN MONNAIES ETRANGERES

Les créances et les dettes en monnaies étrangères sont converties et comptabilisées en euros sur la base du dernier cours de change.

Lorsque l'application du taux de conversion à la date de l'arrêté des comptes a pour effet de modifier les montants en euros précédemment comptabilisés, les différences de conversion sont inscrites :

- à l'actif, lorsque la différence correspond à une perte latente ;
- au passif, lorsque la différence correspond à un gain latent.

Les pertes latentes entraînent la constitution d'une provision pour risques.

TRESORERIE

Media Participations Paris a conclu le 1er octobre 2021 avec l'ensemble de ses filiales une convention permettant la mise en place d'un système de gestion centralisée de leur trésorerie respective (conventions de "cash pooling").
Cette convention de trésorerie prévoit de centraliser les opérations de trésorerie sur un compte centralisateur "Netting".

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Cette centralisation, réalisée en nivelant quotidiennement et automatiquement les comptes propres des filiales vers le compte centralisateur, permet une gestion optimale aussi bien du recours au crédit que du placement des excédents de trésorerie.

Les avances faites en euros par la Société Centralisatrice à la société Filiale portent intérêts mensuellement au taux €STR majoré de 1%. Celles faites en euros par la Société Filiale à la Société Centralisatrice portent intérêts mensuellement au taux €STR.
.
Il est précisé que si le taux €STR devenait négatif, le taux des avances serait alors réputé égal à 0%. Les comptes courants dans le cadre des conventions de cash pooling entre Media Participations Paris et ses filiales sont présentés en autres dettes lorsque leur solde est créditeur et en autres créances lorsque leur solde est débiteur.

IMPOTS SUR LES SOCIETES

Une convention d'intégration fiscale a été conclue avec la société Média Participations Paris.
Celle-ci prévoit que la société filiale versera à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice, si elle avait été imposée séparément.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Par dérogation aux règles comptables, les cessions de droits sont comptabilisés directement en chiffre d’affaires

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS

Produits et charges financiers concernant les entreprises liées :

Le détail chiffré de ces éléments figure dans un tableau annexe.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Une définition restrictive des charges et produits exceptionnels a été retenue : il s'agit des charges et des produits résultant d'évènements ou d'opérations clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et qui ne sont pas récurrents.

TRANSACTIONS AVEC DES PARTIES LIEES

Les transactions entre les parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché, à ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R. 123-198 11°.

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX DIRIGEANTS

La communication de cette information conduirait à individualiser les sommes versées aux organes de direction.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS APRES LA CLOTURE

Cession de fonds de commerce :

Le 31 mars 2023, la société MICROIDS a ACQUIS le fonds de commerce CITEL dont les éléments incorporels s'élèvent à 1 500 €, cédé par la société CITEL.

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Informations
Bilan

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	83 809 626		28 529 118
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	56 238		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	225 530		57 313
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**281 768**		**57 313**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	79 000		199 921
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 427		2 530
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**81 427**		**202 451**
TOTAL GENERAL	**84 172 821**		**28 788 882**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 182 158	111 156 585	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			56 238	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			282 843	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**339 081**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			278 921	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		900	4 057	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**900**	**282 978**	
TOTAL GENERAL		**1 183 058**	**111 778 645**	

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	46 720 873	12 399 715		59 120 588
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**46 720 873**	**12 399 715**		**59 120 588**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	5 452	11 248		16 699
Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 687	36 847		200 534
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**169 139**	**48 095**		**217 234**
TOTAL GENERAL	**46 890 012**	**12 447 809**		**59 337 821**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		287 974		287 974
Provisions pour pensions, obligations similaires	272 231		70 123	202 108
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	30 000			30 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**302 231**	**287 974**	**70 123**	**520 082**
Dépréciations immobilisations incorporelles	1 158 566		654 692	503 875
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	395 916	590 988	395 916	590 988
Dépréciations comptes clients	85 867	1 226		87 093
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**1 640 350**	**592 214**	**1 050 608**	**1 181 955**
TOTAL GENERAL	**1 942 581**	**880 188**	**1 120 731**	**1 702 037**

Dotations et reprises d'exploitation	880 188	1 120 731
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Pertes de changes		287 974			287 974
Indemnités Départ Retraite	272 231			70 123	202 108
TOTAL	**272 231**	**287 974**		**70 123**	**490 082**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**4 465 783**	**3 176 558**	**1 289 225**
	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	4 465 783	3 176 558	1 289 225
AUTRES CREANCES		**70 586**	**752 122**	**(681 536)**
	FOURN. - AVOIRS NON PARVENUS	70 518	752 122	(681 604)
	PRODUITS A RECEVOIR	68		68
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**4 536 369**	**3 928 680**	**607 689**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**2 162 867**	**2 166 643**	**(3 776)**
	FOURN - FACTURES NON PARVENUES	2 162 867	2 166 643	(3 776)
DETTES FICALES ET SOCIALES		**1 011 779**	**1 080 682**	**(19 413)**
	NOTES DE FRAIS		9 922	(9 922)
	PERSONNEL - CHARGES A PAYER	421 261	498 857	(77 596)
	DETTES SOCIALES	549 252	481 147	68 105
	DETTES FISCALES	41 266	90 756	(49 490)
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**2 554 824**	**1 525 774**	**1 029 050**
	FOURN IMMOB - FACTURES NON PARVENUES	2 554 824	1 525 774	1 029 050
AUTRES DETTES		**1 315 800**	**1 110 721**	**205 079**
	CLIENTS - AVOIR A ETABLIR	1 315 800	1 110 721	205 079
	PROV. DROITS D'AUTEURS A PAYER			
EMPRUNTS ET DETES FINANCIERES				
	INTERETS COURUS DES COMPTES COURANTS			
TOTAL CHARGES A PAYER		**7 045 272**	**5 883 819**	**1 210 943**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Charges et Produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**193 762**	**76 185**	**117 577**
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE TICKETS RESTAURANT	193 762	76 185	117 577
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-**	**-**	**-**
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	11 755 905
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	11 755 905

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		2 482 154
SOLDE		**2 482 154**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	14 238 059

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 000			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 630	1 630	
Autres immobilisations financières	2 427		2 427
Clients douteux ou litigieux	87 093		87 093
Autres créances clients	15 670 549	15 670 549	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	24 316	24 316	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	152	152	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 565 744	1 565 744	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 184	1 184	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	376 297	376 297	
Charges constatées d'avance	193 762	193 762	
TOTAL GENERAL	**17 923 155**	**17 833 634**	**89 520**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 630		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 302 688	5 302 688		
Personnel et comptes rattachés	723 214	723 214		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	460 400	460 400		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	148 277	148 277		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	58 721	58 721		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 704 619	3 704 619		
Groupe et associés	49 148 144	49 148 144		
Autres dettes	1 363 274	1 363 274		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**60 909 337**	**60 909 337**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Ecart de conversion sur créances et dettes

Nature des écarts	Actif Perte latente	Ecarts compensés par couverture de change	Provision pour perte de change	Passif Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	287 974			
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				16 637
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	**287 974**			**16 637**

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Elements relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	278 921		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	3 510 535		
Autres créances	26 125		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	49 095 062		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 275 298		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	869 400		
Autres dettes	53 126		

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Informations
Résultat

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Ventes de marchandises				16 583	
Ventes de produits finis	7 929 026	22 753 847	30 682 873	27 846 022	10,19 %
Ventes de services	393 330	12 808 287	13 201 617	13 662 470	-3,37 %
Ventes de droits		34 737	34 737	145 265	-76,09 %
TOTAL	**8 322 356**	**35 596 871**	**43 919 227**	**41 670 340**	**5,40 %**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Engagements Financiers

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Situation fiscale différée et latente

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		
Subventions d'investissement		
TOTAL ACCROISSEMENTS		
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		6 007
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		50 527
TOTAL ALLEGEMENTS		**56 534**
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE		**-56 534**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	255 133	
Moins-values à long terme		
		255 133
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE		**-255 133**

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
MEDIA PARTICIPATIONS 1 à 7, avenue Paul Henri Spaak 1060 BRUXELLES	SCA	55 110 173	
MEDIA PARTICIPATIONS PARIS 57, Rue Gaston Tessier 75019 PARIS	SA	101 696 810	100,00 %

MICROIDS
57 r. Gaston Tessier
75019 PARIS 19E

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres & Employés	49	
TOTAL	**49**	

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Produits & Charges Financiers
Entreprises liées

Exprimé en €

Rubriques	Entreprises liées	Participations
Autres Produits		
Intérêts		
Autres charges		
Intérêts	589 824	
Produits de participation		

DocuSign Envelope ID: 06508F98-3CE4-4F16-912D-1812BB043D2B

Filiales et participations

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
MICROIDS DISTRIBUTION FRANCE	26 000	100	39 000		10 900 819
57, Rue Gaston Tessier - 75019 PARIS	2 694 037		39 000		1 307 642
MICROIDS STUDIO LYON	20 000	100	20 000		1 729 539
57, Rue Gaston Tessier - 75019 PARIS	18 277		20 000		-1 265
MICROIDS STUDIO PARIS	20 000	100	20 000		2 200 400
57, Rue Gaston Tessier - 75019 PARIS	14 434		20 000		-5 461
OSOME STUDIO	6 428	22,22	199 920		2 110 000
10, Rue Stella - 69002 LYON	828 385		199 920		276 193
PLASTOY	1 323 000	15,22	1		5 273 997
57, Rue Gaston Tessier - 75019 PARIS	-369 776		1		293 836
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			