RCS : ANTIBES
Code greffe : 0601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00449
Numéro SIREN : 511 857 526
Nom ou dénomination : IQSIM

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2019 sous le numéro de dépôt 2260

Greffe du tribunal de commerce d'ANTIBES

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 16/04/2019

Numéro de dépôt : 2019/2260

Déposant :

Nom/dénomination : IQSIM

Forme juridique : Société anonyme à conseil d'administration

N° SIREN : 511 857 526

N° gestion : 2009 B 00449

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Société IQ SIM

2000 ROUTE DES LUCIOLES
LES ALGORITHMES ARISTOTE A
06410 BIOT

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- *Rapport de présentation*	1
- *Bilan actif-passif*	2 et 3
- *Compte de résultat*	4 et 5
- *Annexe*	6 à 16
- *Détail des comptes bilan actif passif*	17 à 21
- *Détail Compte de résultat*	22 à 25
- *Liasse 2065*	26 et 27
- *Liasse 2067*	28
- *Liasses 2050 à 2059-G*	29 à 50
- *Bilan synthétique*	51
- *Détail bilan synthétique*	52 à 56
- *Soldes intermédiaires de gestion*	57
- *Présentation graphique des SIG*	58
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*	59 à 62

ALBA EXPERTISES
2791 CHEMIN DE SAINT BERNARD

06220 VALLAURIS
04.92.38.07.18

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société IQ SIM
2000 ROUTE DES LUCIOLES
LES ALGORITHMES ARISTOTE A
06410 BIOT

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 829 665 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 547 474 Euros
- Résultat net comptable,	17 236 Euros

Fait à VALLAURIS
Le 01/02/2019

ALBANE SANGUIN DE LIVRY
RESPONSABLE COMPTABLE

DAVID VENIER
EXPERT-COMPTABLE

Copie certifiée conforme
l/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	2 470 340	1 838 128	632 211	827 104	194 893-	23.56-
	Concessions, brevets et droits similaires	247 409	247 409				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	807 308	13 995	793 313	399 670	393 644	98.49
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	20 122	19 911	211	568	357-	62.85-
	Autres immobilisations corporelles	299 132	283 213	15 919	21 401	5 482-	25.62-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	741		741	741		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	200 000	200 000				
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	55 017		55 017	48 639	6 378	13.11
	Total II	4 100 069	2 602 657	1 497 412	1 298 123	199 290	15.35
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	469 923	52 343	417 580	604 731	187 151-	30.95-
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 215		10 215	35 436	25 221-	71.17-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	267 395	124 249	143 146	247 759	104 613-	42.22-
	Autres créances	681 098		681 098	691 054	9 957-	1.44-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				7 500	7 500-	100.00-
	Disponibilités	50 856		50 856	248 266	197 411-	79.52-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	29 358		29 358	37 049	7 691-	20.76-
	Total III	1 508 844	176 592	1 332 252	1 871 795	539 543-	28.82-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 608 913	2 779 248	2 829 665	3 169 918	340 253-	10.73-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an 420 919

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	44 591	44 591		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	22 000	22 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	823 440	823 440		
	Report à nouveau	549 337-	786 006-	236 669	30.11
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	17 236	236 669	219 432-	92.72-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	457 931	440 695	17 236	3.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	35 782	33 977	1 805	5.31
	Provisions pour charges	50 975	55 142	4 167-	7.56-
	Total III	86 757	89 119	2 362-	2.65-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	811 391	1 072 966	261 575-	24.38-
	Concours bancaires courants	180 267	184 410	4 143-	2.25-
	Emprunts et dettes financières diverses	43 043	45 765	2 722-	5.95-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 664		5 664	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 684	319 706	62 023-	19.40-
	Dettes fiscales et sociales	859 834	884 092	24 258-	2.74-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 340	10 029	8 311	82.87
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	108 754	123 136	14 382-	11.68-
	Total IV	2 284 977	2 640 105	355 127-	13.45-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 829 665	3 169 918	340 253-	10.73-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	519 447	721 083		

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	189 030	418 493	607 523	2 003 103	1 395 580-	69.67-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	226 044	713 907	939 951	1 304 878	364 927-	27.97-
Chiffre d'affaires NET	415 074	1 132 400	1 547 474	3 307 981	1 760 507-	53.22-
Production stockée						
Production immobilisée			367 013	288 877	78 136	27.05
Subventions d'exploitation			803		803	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			220 956	129 190	91 766	71.03
Autres produits			325 929	284 497	41 432	14.56
Total des Produits d'exploitation (I)			2 462 175	4 010 546	1 548 371-	38.61-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				16 341	16 341-	100.00-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			198 702	1 198 854	1 000 152-	83.43-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			134 808	43 150	91 658	212.42
Autres achats et charges externes *			790 711	1 058 378	267 667-	25.29-
Impôts, taxes et versements assimilés			54 973	42 811	12 162	28.41
Salaires et traitements			722 799	776 342	53 544-	6.90-
Charges sociales			310 701	359 886	49 185-	13.67-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			348 886	258 019	90 867	35.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			57 201	22 484	34 717	154.41
Dotations aux provisions			17 356	21 523	4 167-	19.36-
Autres charges			2 608	62	2 547	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 638 744	3 797 850	1 159 106-	30.52-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			176 569-	212 696	389 265-	183.01-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19	37	18-	48.25-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	2 319	3 522	1 203-	34.17-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 338	3 559	1 221-	34.31-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	278	3 756	3 479-	92.60-
Différences négatives de change		17 212	17 212-	100.00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	278	20 968	20 690-	98.67-
2. Résultat financier (V-VI)	2 060	17 409-	19 469	111.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	174 509-	195 287	369 796-	189.36-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	244 254	78 591	165 662	210.79
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	55 683		55 683	
Total VII	299 937	78 591	221 345	281.64
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	261	3 233	2 972-	91.93-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	106 125		106 125	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 805	33 977	32 172-	94.69-
Total VIII	108 191	37 210	70 981	190.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	191 745	41 382	150 364	363.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 764 450	4 092 697	1 328 247-	32.45-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 747 214	3 856 028	1 108 815-	28.76-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	17 236	236 669	219 432-	92.72-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	24 629	3 264		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 829 664.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 547 474.45 Euros et dégageant un bénéfice de 17 236.32 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entreprise a constaté un CIR de 324 063 euros au titre de l'exercice ainsi qu'une production immobilisée de 367 013 euros.

De plus, certains contrats COFACE étant arrivés à échéance, l'entreprise a constaté 244 254 euros de produits exceptionnels.

Les charges exceptionnelles de 106 125 euros sont constituées à hauteur de 49 580 euros de stocks mis au rebut et de 55 683 euros de créance sur Factobail de 2012 jamais recouvrée mais provisionnée à 100%.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif depuis la clotûre de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 621 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	2 470 340		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	659 384		395 334
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 122		
Installations générales agencements aménagements divers	57 589		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	231 396		10 146
TOTAL	309 107		10 146
Autres participations	741		
Autres titres immobilisés	200 000		
Prêts, autres immobilisations financières	48 639		6 378
TOTAL	249 380		6 378
TOTAL GENERAL	3 688 211		411 858

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			2 470 340	2 470 340
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 054 717	1 054 717
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 122	20 122
Installations générales agencements aménagements divers			57 589	57 589
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			241 542	241 542
TOTAL			319 254	319 254
Autres participations			741	741
Autres titres immobilisés			200 000	200 000
Prêts, autres immobilisations financières			55 017	55 017
TOTAL			255 758	255 758
TOTAL GENERAL			4 100 069	4 100 069

Dans les 1 054 717 d'immobilisations incorporelles, figurent 790 313 d'immobilisations incorporelles en cours constituées des frais de R&D sur deux projets principaux.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	846 055	331 210		1 177 265
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	259 714	1 690		261 404
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 554	357		19 911
Installations générales agencements aménagements divers	51 213	4 568		55 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 371	11 061		227 432
TOTAL	287 138	15 986		303 124
TOTAL GENERAL	1 392 907	348 886		1 741 793

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	331 210				
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 690				
Instal.techniques matériel outillage indus.	357				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 568				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 061				
TOTAL	15 986				
TOTAL GENERAL	348 886				

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	33 977	1 805			35 782
Autres provisions pour risques et charges	55 142	17 356	21 523		50 975
TOTAL	89 119	19 160	21 523		86 757

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	797 180		136 317		660 863
Sur autres immobilisations financières	200 000				200 000
Sur stocks et en cours	49 580	52 343	49 580		52 343
Sur comptes clients	119 390	4 858			124 249
Autres provisions pour dépréciation	55 683		55 683		
TOTAL	1 221 834	57 201	241 580		1 037 455
TOTAL GENERAL	1 310 953	76 362	263 103		1 124 212
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		74 557	71 103		
exceptionnelles		1 805	55 683		

Pour rappel, le projet BOSTON est provisionné à hauteur de 100% de la VNC. Le montant de cette provision varie donc en fonction des dotations aux amortissements pratiqués. C'est pourquoi la provision pour dépréciation au 31.12.2018 s'élève à 660 863 euros pour ce projet.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	55 017	0	55 017
Clients douteux ou litigieux	124 249	0	124 249
Autres créances clients	143 146	143 146	
Personnel et comptes rattachés	3 695	3 695	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	148	148	
Impôts sur les bénéfices	6 621	6 621	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 918	13 918	
Divers état et autres collectivités publiques	586 563	324 063	262 500
Débiteurs divers	70 152	35 982	34 170
Charges constatées d'avance	29 358	29 358	
TOTAL	1 032 868	556 932	475 936

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	183 112	5 023	81 695	96 394
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	808 547	9 422	386 236	412 889
Emprunts et dettes financières divers	25 091	1 254	11 433	12 404
Fournisseurs et comptes rattachés	257 684	88 973	83 098	85 613
Personnel et comptes rattachés	59 205	59 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	714 160	175 570	253 669	284 921
Taxe sur la valeur ajoutée	10 777	10 777		
Autres impôts taxes et assimilés	75 691	18 513	26 310	30 868
Groupe et associés	17 952	17 952		
Autres dettes	18 340	18 340		
Produits constatés d'avance	108 754	108 754		
TOTAL	2 279 313	513 783	842 441	923 089
Emprunts souscrits en cours d'exercice	28 321			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	289 896			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	100 000			100 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Les frais de recherche et développement sont valorisés en cout réel pour les factures de prestataires extérieurs et en nombre de jours affectés à la recherche multipliés par le coût journalier individuel charges comprises.
Le projet BOSTON ne fera plus l'objet de nouvelles versions. Sa VNC est à zéro.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Projets développés en interne	Linéaire	2 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	3 à 5 ans
Instal. techniques & outil.ind	Linéaire	3 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 3 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Matériel de bureau & Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans
Immos internes	Linéaire	2 à 3 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	324 063
Total	324 063

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 020
Dettes fiscales et sociales	181 802
Total	199 822

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 358
Total	29 358
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	108 754
Total	108 754

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES DE MARCHANDISES	607 523
VENTES DE SERVICES	939 951
Total	1 547 474

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	415 074
UNION EUROPEENNE	308 510
EXPORT	823 890
Total	1 547 474

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	1
Total	12

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 110 euros hors taxes, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 110 euros HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros HT

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		82 500
Nantissement fonds commercial	75 000	
Nantissement DAT	7 500	
Total (1)		82 500

Engagements reçus

SOFARIS	52 500
Caution Personnelle dirigeant	25 875
Total	78 375

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice car jugée non significative compte tenu du peu d'ancienneté du personnel.

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- IQ Inc	4 294		100.00	741	741					
- Quescom			100.00	200 000						
- Télécomgurus			51.00							
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Le montant des opérations réalisées avec TELECOMGURUS s'élève à 188 645 euros.

Rémunération des mandataires:
Le montant total des rémunérations brutes versées aux membres des organes d'administration s'élève à 240 440 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Opérations faites en commun

(PCG Art. 831-2/13)

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	225 000	225 000	225 000	100 000	100 000
Nbre des actions ordinaires existantes	225 000	225 000	225 000	100 000	100 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 364 064	2 507 364	2 503 115	3 307 981	1 547 474
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	410 300	110 190	312 139	458 095	179 380
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	910 400-	15 131	109 263	236 669	17 236
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.82	0.49	1.39	4.58	1.79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4.05-	0.07	0.49	2.37	0.17
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	23	16	13	12	12
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 284 257	716 916	791 159	776 342	722 799
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	380 394	317 726	251 046	369 300	317 322

Copie certifiée conforme
l / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations complémentaires (CICE)	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Titres immobilisés	11
Evaluation des matières et marchandises	11
Evaluation des valeurs mobilières de placement	11
Disponibilités en Euros	11
Disponibilités en devises	11
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	13
Ventilation de l'effectif moyen	13
Honoraires des commissaires aux comptes	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	14
Engagement en matière de pensions et retraites	14
Liste des filiales et participations	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Opérations faites en commun	15
Résultats financiers des cinq derniers exercices	16

NA = Non Applicable NS = Non significative

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

SOMMAIRE

page

NA = Non Applicable NS = Non significative

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ADEQUATION, Audit, Expertise
Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes
1185, Chemin des Campelières
06 250 MOUGINS

Rapport du commissaire aux comptes

Sur les comptes annuels
exercice clos le 31 décembre 2018

SOCIETE IQ SIM

SOCIETE IQ SIM
2000, Route des Lucioles
Les Algorithmes Aristote A
06 410 BIOT

Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes, inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de Marseille et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix-en-Provence.
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 € - RCS Cannes 481 205 797,FR 62 481 205 797 00014

Tél : 04.93.46.52.50 **Fax : 04.93.46.52.48** **Port : 06.63.75.17.67** **e-mail : adequation.a.e@wanadoo.fr**

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ADEQUATION, Audit, Expertise
Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes
1185, Chemin des Campelières
06 250 MOUGINS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SOCIETE IQ SIM

S.A au Capital de 100.000 €

Exercice Clos le 31décembre 2018

A l'assemblée générale de la société,

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 IQ SIM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve

Motivation de la réserve
Réserve pour limitation
Un produit financier de 262.500€ a été enregistré au 31 mars 2015 en contrepartie d'une créance sur la BPI. Une demande de constat d'échec commercial a été envoyée à la BPI en avril 2015, suivie de nombreuses relances, mais cette dernière est toujours en cours d'instruction à ce jour. La créance sur la BPI passée dans les comptes au 31 mars 2015 n'est pas certaine et aurait dû être provisionnée au 31 décembre 2018.

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L 823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « fondement de l'opinion avec réserve », 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 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.

- la société utilise un logiciel commercial permettant l'établissement de la facturation. Les données sont transférées automatiquement dans la comptabilité par une procédure effectuée mensuellement. Nous nous sommes assurés de la concordance entre les données de départ du logiciel de facturation et celles d'arrivées dans la comptabilité.
- la société sera en mesure d'honorer les échéances du plan de sauvegarde pour 2019
- les conclusions de l'analyse du contrôle interne sont satisfaisantes

Vérification des autres documents adressés aux actionnaires.

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

A l'exception de l'incidence du point décrit dans la partie « fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 des 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 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,

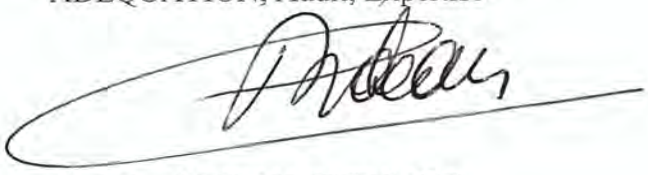
Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

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 société1 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 Mougins, le 22 février 2019

Le Commissaire aux Comptes :
ADEQUATION, Audit, Expertise



Christine RIDEAU-GUISSART.

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	2 470 340	1 838 128	632 211	827 104	194 893-	23.56-
	Concessions, brevets et droits similaires	247 409	247 409				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	807 308	13 995	793 313	399 670	393 644	98.49
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	20 122	19 911	211	568	357-	62.85-
	Autres immobilisations corporelles	299 132	283 213	15 919	21 401	5 482-	25.62-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	741		741	741		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	200 000	200 000				
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	55 017		55 017	48 639	6 378	13.11
	Total II	4 100 069	2 602 657	1 497 412	1 298 123	199 290	15.35
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	469 923	52 343	417 580	604 731	187 151-	30.95-
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 215		10 215	35 436	25 221-	71.17-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	267 395	124 249	143 146	247 759	104 613-	42.22-
	Autres créances	681 098		681 098	691 054	9 957-	1.44-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				7 500	7 500-	100.00-
	Disponibilités	50 856		50 856	248 266	197 411-	79.52-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	29 358		29 358	37 049	7 691-	20.76-
	Total III	1 508 844	176 592	1 332 252	1 871 795	539 543-	28.82-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 608 913	2 779 248	2 829 665	3 169 918	340 253-	10.73-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an 420 919

Dossier N° 001024 en Euros.

ALBA EXPERTISES

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	44 591	44 591		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	22 000	22 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	823 440	823 440		
	Report à nouveau	549 337-	786 006-	236 669	30.11
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	17 236	236 669	219 432-	92.72-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	457 931	440 695	17 236	3.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	35 782	33 977	1 805	5.31
	Provisions pour charges	50 975	55 142	4 167-	7.56-
	Total III	86 757	89 119	2 362-	2.65-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	811 391	1 072 966	261 575-	24.38-
	Concours bancaires courants	180 267	184 410	4 143-	2.25-
	Emprunts et dettes financières diverses	43 043	45 765	2 722-	5.95-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 664		5 664	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 684	319 706	62 023-	19.40-
	Dettes fiscales et sociales	859 834	884 092	24 258-	2.74-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 340	10 029	8 311	82.87
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	108 754	123 136	14 382-	11.68-
	Total IV	2 284 977	2 640 105	355 127-	13.45-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 829 665	3 169 918	340 253-	10.73-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	519 447	721 083		

ADEQUATION
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	189 030	418 493	607 523	2 003 103	1 395 580-	69.67-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	226 044	713 907	939 951	1 304 878	364 927-	27.97-
Chiffre d'affaires NET	415 074	1 132 400	1 547 474	3 307 981	1 760 507-	53.22-
Production stockée						
Production immobilisée			367 013	288 877	78 136	27.05
Subventions d'exploitation			803		803	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			220 956	129 190	91 766	71.03
Autres produits			325 929	284 497	41 432	14.56
Total des Produits d'exploitation (I)			2 462 175	4 010 546	1 548 371-	38.61-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				16 341	16 341-	100.00-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			198 702	1 198 854	1 000 152-	83.43-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			134 808	43 150	91 658	212.42
Autres achats et charges externes *			790 711	1 058 378	267 667-	25.29-
Impôts, taxes et versements assimilés			54 973	42 811	12 162	28.41
Salaires et traitements			722 799	776 342	53 544-	6.90-
Charges sociales			310 701	359 886	49 185-	13.67-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			348 886	258 019	90 867	35.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			57 201	22 484	34 717	154.41
Dotations aux provisions			17 356	21 523	4 167-	19.36-
Autres charges			2 608	62	2 547	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 638 744	3 797 850	1 159 106-	30.52-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			176 569-	212 696	389 265-	183.01-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19	37	18-	48.25-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	2 319	3 522	1 203-	34.17-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 338	3 559	1 221-	34.31-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	278	3 756	3 479-	92.60-
Différences négatives de change		17 212	17 212-	100.00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	278	20 968	20 690-	98.67-
2. Résultat financier (V-VI)	2 060	17 409-	19 469	111.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	174 509-	195 287	369 796-	189.36-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	244 254	78 591	165 662	210.79
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	55 683		55 683	
Total VII	299 937	78 591	221 345	281.64
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	261	3 233	2 972-	91.93-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	106 125		106 125	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 805	33 977	32 172-	94.69-
Total VIII	108 191	37 210	70 981	190.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	191 745	41 382	150 364	363.36
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 764 450	4 092 697	1 328 247-	32.45-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 747 214	3 856 028	1 108 815-	28.76-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	17 236	236 669	219 432-	92.72-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	24 629	3 264		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Dossier N° 001024 en Euros.

ALBA EXPERTISES

ADEQUATION COMMISS...

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

TRIBUNAL DE COMMERCE 06600 ANTIBES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 829 664.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 547 474.45 Euros et dégageant un bénéfice de 17 236.32 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entreprise a constaté un CIR de 324 063 euros au titre de l'exercice ainsi qu'une production immobilisée de 367 013 euros.

De plus, certains contrats COFACE étant arrivés à échéance, l'entreprise a constaté 244 254 euros de produits exceptionnels.

Les charges exceptionnelles de 106 125 euros sont constituées à hauteur de 49 580 euros de stocks mis au rebut et de 55 683 euros de créance sur Factobail de 2012 jamais recouvrée mais provisionnée à 100%.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif depuis la clotûre de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

TRIBUNAL DE COMMERCE 06600 ANTIBES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 621 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	2 470 340		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	659 384		395 334
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 122		
Installations générales agencements aménagements divers	57 589		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	231 396		10 146
TOTAL	309 107		10 146
Autres participations	741		
Autres titres immobilisés	200 000		
Prêts, autres immobilisations financières	48 639		6 378
TOTAL	249 380		6 378
TOTAL GENERAL	3 688 211		411 858

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

TRIBUNAL DE COMMERCE 06600 ANTIBES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			2 470 340	2 470 340
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 054 717	1 054 717
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 122	20 122
Installations générales agencements aménagements divers			57 589	57 589
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			241 542	241 542
TOTAL			319 254	319 254
Autres participations			741	741
Autres titres immobilisés			200 000	200 000
Prêts, autres immobilisations financières			55 017	55 017
TOTAL			255 758	255 758
TOTAL GENERAL			4 100 069	4 100 069

Dans les 1 054 717 d'immobilisations incorporelles, figurent 790 313 d'immobilisations incorporelles en cours constituées des frais de R&D sur deux projets principaux.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	846 055	331 210		1 177 265
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	259 714	1 690		261 404
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 554	357		19 911
Installations générales agencements aménagements divers	51 213	4 568		55 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	216 371	11 061		227 432
TOTAL	287 138	15 986		303 124
TOTAL GENERAL	1 392 907	348 886		1 741 793

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	331 210				
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 690				
Instal.techniques matériel outillage indus.	357				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 568				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 061				
TOTAL	15 986				
TOTAL GENERAL	348 886				

ADEQUATION
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	33 977	1 805			35 782
Autres provisions pour risques et charges	55 142	17 356	21 523		50 975
TOTAL	89 119	19 160	21 523		86 757

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	797 180		136 317		660 863
Sur autres immobilisations financières	200 000				200 000
Sur stocks et en cours	49 580	52 343	49 580		52 343
Sur comptes clients	119 390	4 858			124 249
Autres provisions pour dépréciation	55 683		55 683		
TOTAL	1 221 834	57 201	241 580		1 037 455
TOTAL GENERAL	1 310 953	76 361	263 103		1 124 212
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		74 557	71 103		
exceptionnelles		1 805	55 683		

Pour rappel, le projet BOSTON est provisionné à hauteur de 100% de la VNC. Le montant de cette provision varie donc en fonction des dotations aux amortissements pratiqués. C'est pourquoi la provision pour dépréciation au 31.12.2018 s'élève à 660 863 euros pour ce projet.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	55 017	0	55 017
Clients douteux ou litigieux	124 249	0	124 249
Autres créances clients	143 146	143 146	
Personnel et comptes rattachés	3 695	3 695	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	148	148	
Impôts sur les bénéfices	6 621	6 621	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 918	13 918	
Divers état et autres collectivités publiques	586 563	324 063	262 500
Débiteurs divers	70 152	35 982	34 170
Charges constatées d'avance	29 358	29 358	
TOTAL	1 032 868	556 932	475 936

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	183 112	5 023	81 695	96 394
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	808 547	9 422	386 236	412 889
Emprunts et dettes financières divers	25 091	1 254	11 433	12 404
Fournisseurs et comptes rattachés	257 684	88 973	83 098	85 613
Personnel et comptes rattachés	59 205	59 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	714 160	175 570	253 669	284 921
Taxe sur la valeur ajoutée	10 777	10 777		
Autres impôts taxes et assimilés	75 691	18 513	26 310	30 868
Groupe et associés	17 952	17 952		
Autres dettes	18 340	18 340		
Produits constatés d'avance	108 754	108 754		
TOTAL	2 279 313	513 783	842 441	923 089
Emprunts souscrits en cours d'exercice	28 321			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	289 896			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	100 000			100 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Les frais de recherche et développement sont valorisés en cout réel pour les factures de prestataires extérieurs et en nombre de jours affectés à la recherche multipliés par le coût journalier individuel charges comprises.
Le projet BOSTON ne fera plus l'objet de nouvelles versions. Sa VNC est à zéro.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Projets développés en interne	Linéaire	2 à 10 ans
Logiciels	Linéaire	3 à 5 ans
Instal. techniques & outil.ind	Linéaire	3 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 3 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Matériel de bureau & Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans
Immos internes	Linéaire	2 à 3 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été

ADEQUATION COMMISSAIRES

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	324 063
Total	324 063

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 020
Dettes fiscales et sociales	181 802
Total	199 822

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 358
Total	29 358
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	108 754
Total	108 754

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
VENTES DE MARCHANDISES	607 523
VENTES DE SERVICES	939 951
Total	1 547 474

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	415 074
UNION EUROPEENNE	308 510
EXPORT	823 890
Total	1 547 474

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	1
Total	12

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 11 110 euros hors taxes, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 110 euros HT
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros HT

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

TRIBUNAL DE COMMERCE ANTIBES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		82 500
Nantissement fonds commercial	75 000	
Nantissement DAT	7 500	
Total (1)		82 500

Engagements reçus

SOFARIS	52 500
Caution Personnelle dirigeant	25 875
Total	78 375

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice car jugée non significative compte tenu du peu d'ancienneté du personnel.

ADEQUATION COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

TRIBUNAL DE COMMERCE ANTIBES

Copie certifiée conforme
N° de dépôt : 2019/2260 / 511857526
1/30/04/2019 18:35:20

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- IQ Inc	4 294		100.00	741	741					
- Quescom			100.00	200 000						
- Télécomgurus			51.00							
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Le montant des opérations réalisées avec TELECOMGURUS s'élève à 188 645 euros.

Rémunération des mandataires:
Le montant total des rémunérations brutes versées aux membres des organes d'administration s'élève à 240 440 euros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Opérations faites en commun

(PCG Art. 831-2/13)

COMMISSAIRE AUX COMPTES ADEQUATION

Copie certifiée conforme
l / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	225 000	225 000	225 000	100 000	100 000
Nbre des actions ordinaires existantes	225 000	225 000	225 000	100 000	100 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 364 064	2 507 364	2 503 115	3 307 981	1 547 474
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	410 300	110 190	312 139	458 095	179 380
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	910 400-	15 131	109 263	236 669	17 236
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.82	0.49	1.39	4.58	1.79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4.05-	0.07	0.49	2.37	0.17
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	23	16	13	12	12
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 284 257	716 916	791 159	776 342	722 799
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	380 394	317 726	251 046	369 300	317 322

TRIBUNAL DE COMMERCE DE GRASSE
COMMISSAIRE AUX COMPTES ADEQUATION

IQsim
Société anonyme
Capital de 100.000 euros
Siège social : 2000, Route des Lucioles
Les Algorithmes Aristote A
06410 BIOT
511 857 526 R.C.S. ANTIBES

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 8 MARS 2019 A 9 HEURES 30

L'**AN DEUX MILLE DIX NEUF** et le **HUIT MARS à** 9 heures 30, les actionnaires de la société IQSIM, SA au capital social de 100.000 euros, inscrite au Registre du Commerce et des Sociétés d'Antibes sous le numéro 511 857 526, se sont réunis dans les locaux de la société de la société, situé 1360 route des Dolines, Les Cardoulines B1 06560 Valbonne, sur convocation faite par le Président du Conseil d'administration le 22 février 2019.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée, à leur entrée, par les actionnaires présents ainsi que par les représentants des actionnaires non présents.

L'assemblée procède à la composition de son bureau.

Monsieur Philippe BESSAGUET préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'administration de la société IQSIM.

Monsieur Thierry SUDRE et Monsieur Marc LORENZI les deux actionnaires présents ou représentés et acceptants, sont appelés aux fonctions de scrutateurs.

Monsieur Marc LORENZI est désigné comme secrétaire de la séance.

Madame GUISSART, commissaire aux comptes, assiste à la réunion.

Le président communique à l'assemblée la feuille de présence dont il résulte que 3 actionnaires, représentant *100 000* actions, sur les *100 000* actions composant le capital social, sont présents ou régulièrement représentés, ou ont voté par correspondance.

Le Président précise que, conformément à la loi, la présente assemblée sous forme ordinaire peut valablement délibérer avec un quorum de 100% des actions ayant le droit de vote.

Le Président dépose sur le bureau pour être mis à la disposition des actionnaires :

- Copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire,
- Copie de la lettre de convocation adressée au commissaire aux comptes,
- La feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,
- Les comptes annuels,
- Un exemplaire des Statuts de la Société,
- Le rapport sur la gouvernance d'entreprise du Conseil d'administration présenté à l'assemblée,
- Le Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2018,
- Le Rapport Spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées,
- Le Rapport AD'HOC du Commissaire aux comptes ;
- Le texte des projets de résolutions soumises à l'assemblée.

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

Il précise que l'ensemble des documents prescrits par la loi ont été adressés ou tenus à la disposition des actionnaires dans les délais prescrits.

L'Assemblée sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Le Président ouvre la séance et rappelle à l'Assemblée qu'elle a été convoquée à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise et présentation par le Président des comptes et opérations de l'exercice de la société clos le 31 décembre 2018;
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours de l'exercice considéré ;
- Lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.225-38 du code de commerce ;
- Lecture du rapport AD'HOC du commissaire aux comptes ;
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et des rapports y afférents et quitus au Président et au Commissaire aux comptes ;
- Affectation du résultat ;
- Approbation des conventions visées l'article L.225-38 du code de commerce ;
- Dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Le Président déclare ensuite la discussion ouverte.

Plus personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les différentes résolutions à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises dans les statuts,

Connaissance prise du rapport du Président sur l'exercice clos au 31 décembre 2018,
Connaissance prise du rapport AD'HOC du commissaire aux comptes,

APPROUVE tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 17.236 euros.

APPROUVE également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

DONNE en conséquence au Président et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

Copie certifiée conforme
I/ 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises dans les statuts,

Connaissance prise du rapport du Conseil d'administration,

DECIDE d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 17.236 euros en totalité au compte « Report à Nouveau », ce qui portera le solde de ce compte après affectation à la somme de - 532.101 euros

La situation nette après affectation est la suivante :

Capital social	100.000 euros
Prime d'émission	44.591 euros
Réserve légale	22.000 euros
Autre Réserve	823.440 euros
Report à Nouveau	- 532.101 euros
TOTAL	457.930 euros

RECONNAIT en outre qu'il n'a pas été distribué de dividende au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

TROISIEME RESOLUTION

Conventions visées à l'article L.225-38 du Code de commerce

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises dans les statuts,

Après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes, mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L.225-38 et suivants du Code de commerce,

EN PREND ACTE purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

QUATRIEME RESOLUTION

Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du C.G.I

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises dans les statuts,

Connaissance prise du rapport du Président,

PRESENTE les charges non déductibles suivantes :

- Amortissements excédentaires pour : 14.603 euros
- Taxe sur les véhicules de société : 5.143 euros
- Pénalités : 261 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526

CINQUIEME RESOLUTION

Pouvoir en vue des formalités

L'Assemblée Générale DONNE tous pouvoirs au porteur d'un exemplaire, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente délibération, à l'effet d'accomplir toutes formalités.
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des présents et représentés.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 10 heures 15.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture, par le président du Conseil d'administration pour servir et valoir ce que de droit.

FAIT A BIOT, le 8 mars 2019

Monsieur Philippe BESSAGUET
Président du Conseil d'administration

Les scrutateurs

Monsieur Marc Lorenzi

Monsieur Thierry Sudre

Copie certifiée conforme
I / 30/04/2019 18:35:20
N° de dépôt - 2019/2260 / 511857526