RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01852
Numéro SIREN : 753 670 306
Nom ou dénomination : COOPTALIS

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2019 sous le numéro de dépôt 20667

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

COOPTALIS
992 bis avenue de la République
59700 Marcq-en-Baroeul

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : COOPTALIS

Numéro RCS : 753 670 306
Numéro Gestion : 2012B01852

Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 992 bis avenue de la République
59700 Marcq-en-Baroeul

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2018
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 03/10/2019
Sous le numéro : 20667

Délivré à Lille Métropole le 14 octobre 2019

Le Greffier,

2019 S 020667 LC

Trigone

comptes annuels

arrêtés au 31/12/2018

Rigoureux et Créatif
Précis et Imaginatif

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

exemplaire destiné à votre greffe



CONFORME A L'ORIGINAL

SAS COOPTALIS
992 bis avenue de la République

59700 MARCQ EN BAROEUL

TRIGONE CONSEIL
145 Rue Condorcet
59112 ANNOEULLIN
Téléphone 03.20.58.92.92 Fax 03.20.58.92.80
Numéro SIRET 39173093400026

Management System ISO 9001:2008

Sommaire

Compte rendu de mission	*1*
COMPTES ANNUELS	*2*
Bilan Actif	*3*
Bilan Passif	*4*
Compte de Résultat 1/2	*5*
Compte de Résultat 2/2	*6*
Règles et méthodes comptables Trigone	*7*
Immobilisations	*13*
Amortissements	*14*
Provisions au bilan	*15*
Créances et dettes	*16*
Charges à payer (avec détail)	*17*
Charges à payer	*18*
Produits à recevoir (avec détail)	*19*
Produits à recevoir	*20*
Charges constatées d'avance (avec détail)	*21*
Charges constatées d'avance	*22*
Produits et Charges exceptionnels	*23*
Capital Social et Effectifs	*24*
Filiales et participations 1	*25*
Engagements financiers donnés et reçus	*26*
Détail - Avals. cautions et garanties	*27*
Tableau de Financement	*28*

Conformément à la mission qui nous a été confiée et qui a fait l'objet d'une lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de

SAS COOPTALIS

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

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

Total du bilan :	19 590 001	euros
Chiffre d'affaires :	18 990 005	euros
Résultat net comptable :	-2 251 336	euros

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

Les contrôles réalisés ne constituent ni un examen limité ni un audit, et en conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes identifiés ci-dessus en raison de la certification par un CAC.

Fait à ANNOEULLIN,
le 19/06/2019

Olivier CAMBRAY
Expert-comptable diplômé

COMPTES ANNUELS

Trigone

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	84 352	45 205	39 147	55 954
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	270 262		270 262	8 842
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	588 000		588 000	
	Constructions	1 352 152	32 076	1 320 076	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	494 300	90 740	403 560	124 294
	Immobilisations en cours	1 227		1 227	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 534 074		1 534 074	33 593
	Créances rattachées à des participations	959 020		959 020	443 315
	Autres titres immobilisés	1 040		1 040	1 040
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	95 951		95 951	51 733
	TOTAL (II)	**5 380 377**	**168 020**	**5 212 356**	**718 772**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	2 152 606		2 152 606	1 976 017
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 227 541	60 567	3 166 973	2 547 881
	Autres créances	2 100 696		2 100 696	958 496
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 736 285		6 736 285	315 701
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	138 201		138 201	136 597
	TOTAL (III)	**14 355 329**	**60 567**	**14 294 761**	**5 934 692**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	82 884		82 884	19 287
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				6 288
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**19 818 589**	**228 588**	**19 590 001**	**6 679 040**

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

Trigone

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	52 216	35 714
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 537 560	154 278
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 571	3 571
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	10 620	5 000
	Autres réserves	726 378	208 960
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(2 251 336)**	**523 038**
	Subventions d'investissement	20 000	20 000
	Provisions réglementées	9 096	
	Total des capitaux propres	**4 108 106**	**950 561**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	184 553	
	Total des autres fonds propres	**184 553**	
Provisions	Provisions pour risques	107 259	40 899
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**107 259**	**40 899**
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	3 240 016	240 016
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 284 619	2 802 439
	Emprunts et dettes financières divers	370 033	24 019
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	757 486	135 171
	Dettes fiscales et sociales	5 421 760	2 485 934
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	116 168	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**15 190 083**	**5 687 579**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**19 590 001**	**6 679 040**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 251 335,67)	523 037,77
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 478 190	3 648 248
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	8 641	834 169

Trigone

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2018	31/12/2017
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	18 979 757	10 248	18 990 005	10 836 182
Montant net du chiffre d'affaires	**18 979 757**	**10 248**	**18 990 005**	**10 836 182**
Production stockée			176 589	965 233
Production immobilisée			151 404	
Subventions d'exploitation			9 967	181 430
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			116 106	21 501
Autres produits			246	1 075
Total des produits d'exploitation (1)			**19 444 317**	**12 005 421**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			2 629 241	1 110 211
Impôts, taxes et versements assimilés			1 168 838	508 274
Salaires et traitements			12 614 576	7 040 702
Charges sociales du personnel			4 834 471	2 622 579
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			104 307	34 437
- charges d'exploitation à répartir			8 363	3 731
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant			32 492	80 304
Dotations aux provisions				
Autres charges			12 186	12 228
Total des charges d'exploitation (2)			**21 404 474**	**11 412 465**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(1 960 158)**	**592 955**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(1 960 158)**	**592 955**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	16	17
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 770	3 274
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 288	226
	Différences positives de change	2	2
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**17 077**	**3 519**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	72 648	21 833
	Intérêts et charges assimilées (4)	209 565	54 995
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**282 213**	**76 828**
	RESULTAT FINANCIER	**(265 137)**	**(73 309)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 225 294)**	**519 646**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 096	8 209
	Sur opérations en capital		13 058
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		73 650
	Total des produits exceptionnels	**21 096**	**94 917**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	69 767	37 909
	Sur opérations en capital		11 428
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 096	
	Total des charges exceptionnelles	**78 863**	**49 337**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(57 767)**	**45 580**
	PARTICIPATION DES SALARIES		23 036
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(31 726)	19 152
	TOTAL DES PRODUITS	**19 482 489**	**12 103 856**
	TOTAL DES CHARGES	**21 733 825**	**11 580 819**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(2 251 336)**	**523 038**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées 10 770 3 274
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées 10

Règles et Méthodes Comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

(Code de Commerce articles L 123-12 à L 123-28-2 et R 123-172 à D 123-208-1 - Règlement ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2018** dont le total est de **19 590 001** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **-2 251 336** euros.

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

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

I - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et en présumant la continuité d'exploitation.

Les conventions suivantes ont été respectées :
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices,
- comptabilisation au coût historique.

Les informations nécessaires sont communiquées dès lors qu'elles sont significatives.

L'activité exercée est le recrutement à l'international et l'accompagnement à la mobilité professionnelle.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

11 - Concernant le bilan:

111 - ACTIF

1111 - Immobilisations incorporelles et corporelles

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et de développement sont :
- comptabilisés directement en charge pour un montant de 152 641 euros au titre de l'exercice.

Les frais de recherche et de développement réalisés par notre société consistent soit en des

Règles et Méthodes Comptables

dépenses réalisées auprès d'organismes de recherche agréés, soit par le biais du personnel salarié de l'entreprise dédié spécifiquement à certains projets de recherche et par des dépenses d'amortissements de biens affectés aux opérations de recherche ou de frais généraux affectés à ces opérations.

Fonds de commerce
Néant

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation du bien hors frais d'acquisition des immobilisations ou à leur coût de production ou enfin à la valeur figurant dans le traité d'apport).

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de ces immobilisations.

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif immobilisé sont exploités de façon indissociable, un plan d'amortissement unique est retenu pour l'ensemble de ces éléments. Cependant, si dès l'origine, un ou plusieurs de ces éléments ont chacun des utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Ainsi les immeubles ont fait l'objet d'une décomposition sur les bases suivantes :
- *structure 60%*
- *installation électrique 10%*
- *étanchéité, menuiseries extérieures 10%*
- *agencements intérieurs 15%*
- *plomberie 4%*
- *piscine 1%*

La base d'amortissement est la valeur d'acquisition.
Ne s'agissant pas d'une PME, lorsqu'une valeur résiduelle significative et mesurable a été identifiée, cette valeur vient en déduction de la base d'amortissement.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation.

Les durées d'amortissements retenues pour le calcul des amortissements sont les suivantes :
- Logiciels 3 ans
- Constructions entre 10 et 40 ans (selon le composant)
- Site internet 3 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 ans
- Mobilier 5 ans
- Autres 3 à 5 ans

Les dotations aux amortissements sont comptabilisées dans un sous compte du compte 681.

Immobilisations en cours
Nous avons comptabilisé en immobilisation en cours les dépenses liées au développement de

Règles et Méthodes Comptables

la plateforme digitale pour un montant de 270 262 € .

1112 - Participation, Autres titres immobilisés, Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières, titres de participation et titres immobilisés sont comptabilisés à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
Les frais d'acquisition ont été inscrits à l'actif.

1113 - Stocks

Les prestations de services en-cours sont valorisés au coût de production. Ils sont constitués des coûts engagés par la société au titre des personnes en cours de recrutement. Le processus de recrutement est décomposé en 7 étapes. Le temps passé et le taux horaire ont été évalués pour chaque étape. Il est procédé à la clôture de l'exercice à l'identification des personnes en cours de recrutement et à leur stade d'avancement dans le processus.

1114 - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

1115 - Dépréciation des actifs

La dépréciation est la constatation que la valeur actuelle d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle est la plus élevée entre :
- La valeur vénale : prix estimé de cession net des coûts de sortie
- La valeur d'usage : calculée en fonction des flux nets de trésorerie attendus de l'utilisation de l'actif.

Concernant les actifs immobilisés, une recherche d'indices de perte de valeur a été initiée.
Aucun indice n'a été identifié et donc aucune dépréciation n'a été constituée.

Concernant les stocks, les créances et les valeurs mobilières de placement, une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

112 - PASSIF

Le passif du bilan est composé :
- Des capitaux propres
- Du passif externe

Règles et Méthodes Comptables

Le passif externe se définit comme l'ensemble des éléments du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entreprise, c'est à dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable (comptabilisation d'une provision pour risques et charges) ou certain (comptabilisation d'une dette) qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie équivalente attendue de ce dernier.

A la clôture de l'exercice, un passif est comptabilisé si une obligation à l'égard d'un tiers existe à cette date et s'il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice du tiers sans contrepartie équivalente.

Le poste "provisions réglementées" comprend des provisions à caractère fiscal et notamment des amortissements dérogatoires comptabilisés en application de textes fiscaux et dans un but d'optimisation fiscale.

Subventions
Les subventions d'investissement sont comptabilisées au passif du bilan. Elles sont rattachées au résultat au même rythme que la déduction des amortissements des biens auxquels elles se rapportent. Un produit exceptionnel sera alors constaté.
Le montant de la subvention d'investissement est de 20 000 € . Aucun rattachement au résultat n'a été effectué au 31/12/2018 s'agisant d'une subvention finançant une immobilisations en cours.

Ecarts de conversion
Nous avons comptabilisé des écarts de conversion actif et/ou passif afin de mettre en évidence l'évolution du taux de change constatée entre la date de comptabilisation de la créance ou de la dette et la date de clôture de l'exercice.

12 - Concernant le Compte de Résultat :

Le résultat est déterminé selon les règles comptables en vigueur et notamment en respectant le principe d'indépendance des exercices.

121 - Comptabilisation du Chiffre d'affaires

S'agissant des prestations de services, les produits correspondants ont été rattachés à l'exercice en fonction de l'avancement de la prestation.

122 - Détermination du résultat

Le résultat courant avant impôt correspond aux activités ordinaires et habituelles de l'entreprise, c'est à dire les activités dans lesquelles l'entreprise est engagée à titre principal ou accessoire ou dans le prolongement de ses activités ordinaires.

Le résultat exceptionnel correspond à des produits et des charges résultant d'évènements ou

Règles et Méthodes Comptables

de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et qui n'ont pas un caractère récurrent.

II - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Intégration fiscale
Notre société fait partie d'un groupe fiscalement intégré dont nous sommes la société mère.
Suite à l'établissement de notre convention d'intégration fiscale, nous vous informons que l'impôt société est comptabilisé dans la société filiale comme si elle était seule.
La société mère bénéficie de l'économie résiduelle de l'impôt sur les sociétés générée par le groupe fiscalement intégré et après imputation sur chacune des filiales de l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté sans recours au régime fiscal des groupes de sociétés (art 223A à 223Q du CGI).

Engagement de retraite
Nous ne portons pas à votre connaissance le montant des engagements de retraite car nous estimons que ceux ci ne sont pas significatifs compte tenu de notre effectif, de son ancienneté et de son âge.

Autres informations complémentaires annexes de base

Rémunérations du Commissaire aux comptes
Les honoraires du Commissaire aux comptes figurant aux comptes de l'exercice s'élévent à 18 470 euros HT.
Les honoraires sont relatifs à sa mission de contrôle légal des comptes de notre société.

Crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE)
Notre entreprise a bénéficié au cours de l'exercice du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) instauré par le pacte de compétitivité du 6 Novembre 2012.
Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte 64 «charges de personnel». Il vient donc diminuer le poste « charges de personnel ».
Le montant du crédit d'impôt comptabilisé est rattaché à l'exercice en fonction de l'engagement au cours de l'exercice des rémunérations éligibles.
Le bénéfice de ce crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) est principalement affecté au sein de notre entreprise :
- à un renforcement de notre fonds de roulement et de notre trésorerie
- au financement de nos investissements
- au développement de l'emploi par de nouveaux recrutements effectués en cours d'exercice
- à la prospection de nouveaux marchés

Le montant du CICE 2018 sélève à 558 514 euros.

Règles et Méthodes Comptables

III - FAITS CARACTERISTIQUES

Les faits significatifs survenus dans l'année 2018 sont les suivants :

- Prise de contrôle à 100% de la société LINK MOBILITE le 16/05/2018, SAS ayant son siège social : 140 avenue du 12 juillet 1998, les Carrés de l'Enfant ZAC du Quartier de l'Enfant à AIX EN PROVENCE, immatriculée 498 846 799 RCS AIX EN PROVENCE.

- Transfert du siège social au 992 Bis Avenue de la République 59700 MARCQ EN BAROEUL.

- Augmentation du captial social par création de 16 502 actions en date du 17/09/2018 au prix unitaire de 327.22 € soit une prime d'émission de 5 383 282 €.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/12/2018
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	91 922		262 692			354 614
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**91 922**		**262 692**			**354 614**
CORPORELLES	Terrains			588 000			588 000
	Constructions sur sol propre			1 352 152			1 352 152
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	34 201		174 652			208 853
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	98 581		154 906			253 487
	Emballages récupérables et divers	28 100		3 860			31 960
	Immobilisations corporelles en cours			1 227			1 227
	Avances et acomptes			600	600		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**160 882**		**2 275 396**	**600**		**2 435 678**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	476 909		2 017 185		1 000	2 493 094
	Autres titres immobilisés	1 040					1 040
	Prêts et autres immobilisations financières	51 733		47 853		3 635	95 951
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**529 682**		**2 065 038**		**4 635**	**2 590 085**
	TOTAL	**782 486**		**4 603 126**	**600**	**4 635**	**5 380 377**

Trigone

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2018
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 126	18 079		45 205
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**27 126**	**18 079**		**45 205**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		32 076		32 076
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 930	12 666		19 596
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 658	41 486		71 144
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**36 588**	**86 228**		**122 816**
	TOTAL	**63 714**	**104 307**		**168 020**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		9 096		9 096
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		**9 096**		**9 096**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	6 288		6 288	
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	34 611	72 648		107 259
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**40 899**	**72 648**	**6 288**	**107 259**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	80 304	32 492	52 229	60 567
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**80 304**	**32 492**	**52 229**	**60 567**
	TOTAL GENERAL	**121 203**	**114 237**	**58 517**	**176 923**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	32 492	52 229
	- financières	72 648	6 288
	- exceptionnelles	9 096	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Trigone

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	959 020	959 020	
Prêts			
Autres immobilisations financières	95 951		95 951
Clients douteux ou litigieux	72 681	72 681	
Autres créances clients	3 154 860	3 154 860	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 375	4 375	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 909	1 909	
Impôts sur les bénéfices	22 294	22 294	
Taxes sur la valeur ajoutée	47 051	47 051	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	629 525	629 525	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 395 542	1 395 542	
Charges constatées d'avances	138 201	138 201	
TOTAL DES CREANCES	**6 521 408**	**6 425 457**	**95 951**

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

DETTES

	31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	3 240 016	3 240 016		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	8 641	8 641		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	5 275 979	564 085	2 696 864	2 015 029
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	757 486	757 486		
Personnel et comptes rattachés	1 439 839	1 439 839		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 103 422	1 103 422		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	1 864 177	1 864 177		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 014 322	1 014 322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	370 033	370 033		
Autres dettes	116 168	116 168		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**15 190 083**	**10 478 190**	**2 696 864**	**2 015 029**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 674 491
Emprunts remboursés en cours d'exercice	367 215
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	19 733

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 213	9 216	6 997	75,93
Emprunts et dettes financières divers	10		10	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 188	29 088	226 100	777,3
Dettes fiscales et sociales	1 552 766	809 405	743 361	91,84
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	88 801		88 801	
TOTAL	1 912 980	847 709	1 065 271	125,6

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**1 912 980**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**16 213**
Intérêts courus /emprunts	7 573	
Intérêts courus à payer	8 641	
Emprunts et dettes financières divers		**10**
Int CC courus	10	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**255 188**
Frs factures n/ parvenues	255 188	
Dettes fiscales et sociales		**1 552 766**
Dette prov/congés à payer	370 738	
Ch soc / congés à payer	148 295	
Org. soc. charges à payer	13 849	
Médecine du travail à payer	5 562	
Etat - charges à payer	757 341	
Taxes assises sur les salaires	256 982	
Autres dettes		**88 801**
Clients, avoirs à établir	88 801	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations	10 770	3 274	7 496	228,9
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 260 166	510 787	749 379	146,7
Autres créances	636 796	518 396	118 400	22,84
TOTAL	1 907 732	1 032 458	875 274	84,78

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**1 907 732**
Créances rattachées à des participations		**10 770**
Intérêts courus sur titres par	10 770	
Autres créances clients		**1 260 166**
Clients facture à établir	1 260 166	
Autres créances		**636 796**
Avoir à recevoir	5 362	
Org soc produits à recevoir	1 909	
Etat produits à recevoir	629 525	

Annexe - Document 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	138 201	136 597	1 603	1,17
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	138 201	136 597	1 603	1,17

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			138 201
Charges Edf,loyer, ofii		138 201	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			138 201

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2018
Total des produits exceptionnels		**21 096**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**21 096**
Autres prdts exceptionnels	7 138	
Except prod.div.cour.s/ex.ante	13 958	
Total des charges exceptionnelles		**78 863**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**69 767**
Pénalités sur marché	967	
Pénalités amendes fisc. pénal.	639	
Dons libéralités	48 800	
Autres charges exceptionnelles	19 111	
Ch. except./excercices ant.	250	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**9 096**
Dotation amt dérogatoire	9 096	
Résultat exceptionnel		**(57 767)**

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice	35 714,00	1,0000	35 714,00
Emises pendant l'exercice	16 502,00	1,0000	16 502,00
Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
Du capital social fin d'exercice	**52 216,00**	**1,0000**	**52 216,00**

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

31/12/2018	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures	333	
Professions intermédiaires		
Employés	15	
Ouvriers		
TOTAL	347	

Filiales et participations

	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
Talisimmo		(222 451)	100,00	(138 126)
Cooptalis Maroc		(127 982)	100,00	(3 423)
Link Mobilité		621 962	100,00	231 232
Cooptalis Tunisie		2 581	99,00	1 160
Cooptalis formation		(160 785)	100,00	(161 785)
2. Participations (10 à 50 %)				
Izyfree portage (1)		(15 483)	33,33	(24 483)
Izyfree (1)		(11 665)	33,33	(47 665)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

(1) il s'agit d'une première clôture avec un exercice de plus de 12 mo

Engagements financiers

	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautionnement 30% Emprunt CIC à Talisimmo		71 711	
Caution O. Desurmont 20% Emprunt Crédit du nord			30 364
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			540 165
Garantie BPI France Financement sur Emprunt Caisse solidaire 50%			12 383
Cautionnement 30% Emprunt CIC à Talisimmo		145 168	
		216 879	**582 912**
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières		55 164	
		55 164	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Factures cédées au factor		6 387 183	
Prime de remboursement des obligations convertibles en actions 240k€		82 236	
Prime de remboursement des obligations convertibles en actions 3M€		981 619	
		7 451 038	
Total des engagements financiers (1)		**7 723 081**	**582 912**

(1) Dont concernant :
- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
BNP 900k€			
Emprunt CIC 1450k€ BPI 40%			540 165
	Totalisation		**540 165**

Tableau de Financement

		31/12/2018		
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	1 976 017	2 152 606	176 589
	Clients	2 628 185	3 227 541	599 356
	Autres créances	1 101 381	2 238 897	1 137 515
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 705 583**	**7 619 043**	**1 913 460**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	135 171	757 486	(622 315)
	Fournisseurs d'immobilisations			
	Autres dettes	2 485 934	5 537 929	(3 051 995)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**2 621 105**	**6 295 415**	**(3 674 310)**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**3 084 478**	**1 323 628**	**(1 760 849)**
TRESORERIE	Disponible	315 701	6 736 285	6 420 584
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque	834 169	8 641	(825 529)
	TOTAL TRESORERIE	**(518 468)**	**6 727 645**	**7 246 113**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**2 566 010**	**8 051 273**	**5 485 263**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

COOPTALIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 52 216 euros
Siège Social : 992 bis, avenue de la République, 59700 MARCQ EN BAROEUL
753 670 306 R.C.S LILLE METROPOLE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 26 JUIN 2019

QUATRIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par une perte de 2 251 335,67 euros, et après avoir pris connaissance du rapport de gestion, décide de l'affecter intégralement au compte report à nouveau.

D'autre part, l'Assemblée Générale décide de prélever la somme de 6 392 euros sur le compte « autres réserves » et de l'affecter en totalité au compte "Réserve spéciale" (*ouvert au titre de l'article 238 Bis AB du CGI relatif à la déduction pour acquisition d'œuvres d'art*).

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

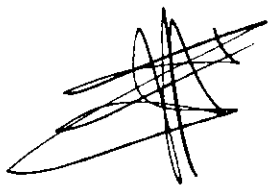
Aucune distribution n'a été réalisée au cours des 3 derniers exercices.

Vote pour : 52 216
Vote contre : 0
Abstention : 0

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

Le Président



AX-AUDIT
Commissariat aux comptes

COOPTALIS
SAS au capital de 52 216 €

Siège social :

992 bis Avenue de la République
59700 MARCQ EN BAROEUIL

RCS LILLE METROPOLE 753 670 306

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

www.ax-audit.fr - contact@ax-audit.fr
4, rue de la Cousinerie - 59650 Villeneuve d'Ascq - 03 28 09 90 70

Dunkerque : 20 rue des Sœurs Blanches - 59140 Dunkerque
Paris : 14, rue Brémontier - 75017 Paris
Nantes : 15 bld Marcel Paul - Parc de l'Angevinière - 44800 Saint Herblain

Société de Commissariat aux comptes inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattaché à la CRCC de Douai - SAS au capital de 100.000 Euros.
Siret : 751 486 713 00017 TVA : FR 227 514 867 13 APE 6920Z RCS Lille

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs les Associés,

I. 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 COOPTALIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. Fondement de l'opinion

Référentiel de l'audit

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

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

Indépendance

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

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

IV. Vérifications spécifiques.

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

Le rapport de gestion ne nous ayant pas été communiqué, comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce, nous n'avons pas été en mesure de procéder à la vérification de ce document en vue de nous assurer de sa sincérité et sa concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement du rapport de gestion constitue une violation des dispositions de l'article L. 232-1 du code de commerce

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

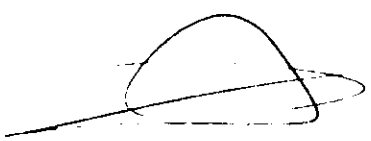
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à VILLENEUVE D'ASCQ,
Le 17 Juin 2019.



Commissaire aux comptes.
SAS AX-AUDIT, représentée par
Laurent BAZIN

Trigone CONSEIL

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	84 352	45 205	39 147	55 954
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	270 262		270 262	8 842
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	588 000		588 000	
	Constructions	1 352 152	32 076	1 320 076	
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	494 300	90 740	403 560	124 294
	Immobilisations en cours	1 227		1 227	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 534 074		1 534 074	33 593
	Créances rattachées à des participations	959 020		959 020	443 315
	Autres titres immobilisés	1 040		1 040	1 040
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	95 951		95 951	51 733
	TOTAL (II)	**5 380 377**	**168 020**	**5 212 356**	**718 772**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	2 152 606		2 152 606	1 976 017
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 227 541	60 567	3 166 973	2 547 881
	Autres créances	2 100 696		2 100 696	958 496
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 736 285		6 736 285	315 701
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	138 201		138 201	136 597
	TOTAL (III)	**14 355 329**	**60 567**	**14 294 761**	**5 934 692**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	82 884		82 884	19 287
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				6 288
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**19 818 589**	**228 588**	**19 590 001**	**6 679 040**

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

Trigone

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	52 216	35 714
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 537 560	154 278
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 571	3 571
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	10 620	5 000
	Autres réserves	726 378	208 960
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(2 251 336)**	**523 038**
	Subventions d'investissement	20 000	20 000
	Provisions réglementées	9 096	
	Total des capitaux propres	**4 108 106**	**950 561**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	184 553	
	Total des autres fonds propres	**184 553**	
Provisions	Provisions pour risques	107 259	40 899
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**107 259**	**40 899**
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	3 240 016	240 016
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 284 619	2 802 439
	Emprunts et dettes financières divers	370 033	24 019
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	757 486	135 171
	Dettes fiscales et sociales	5 421 760	2 485 934
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	116 168	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**15 190 083**	**5 687 579**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**19 590 001**	**6 679 040**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 251 335,67)	523 037,77
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	10 478 190	3 648 248
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	8 641	834 169

Trigone CONSEIL

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	18 979 757	10 248	18 990 005	10 836 182
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 979 757**	**10 248**	**18 990 005**	**10 836 182**
	Production stockée			176 589	965 233
	Production immobilisée			151 404	
	Subventions d'exploitation			9 967	181 430
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			116 106	21 501
	Autres produits			246	1 075
	Total des produits d'exploitation (1)			**19 444 317**	**12 005 421**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 629 241	1 110 211
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 168 838	508 274
	Salaires et traitements			12 614 576	7 040 702
	Charges sociales du personnel			4 834 471	2 622 579
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			104 307	34 437
	- charges d'exploitation à répartir			8 363	3 731
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			32 492	80 304
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			12 186	12 228
	Total des charges d'exploitation (2)			**21 404 474**	**11 412 465**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(1 960 158)**	**592 955**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(1 960 158)	592 955
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	16	17
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 770	3 274
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 288	226
	Différences positives de change	2	2
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**17 077**	**3 519**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	72 648	21 833
	Intérêts et charges assimilées (4)	209 565	54 995
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**282 213**	**76 828**
	RESULTAT FINANCIER	(265 137)	(73 309)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(2 225 294)	519 646
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 096	8 209
	Sur opérations en capital		13 058
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		73 650
	Total des produits exceptionnels	**21 096**	**94 917**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	69 767	37 909
	Sur opérations en capital		11 428
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 096	
	Total des charges exceptionnelles	**78 863**	**49 337**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(57 767)	45 580
	PARTICIPATION DES SALARIES		23 036
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(31 726)	19 152
	TOTAL DES PRODUITS	19 482 489	12 103 856
	TOTAL DES CHARGES	21 733 825	11 580 819
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(2 251 336)	523 038

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	10 770	3 274
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	10	

Règles et Méthodes Comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

(Code de Commerce articles L 123-12 à L 123-28-2 et R 123-172 à D 123-208-1 - Règlement ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général)

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2018** dont le total est de **19 590 001** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **-2 251 336** euros.

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

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

I - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et en présumant la continuité d'exploitation.

Les conventions suivantes ont été respectées :
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices,
- comptabilisation au coût historique.

Les informations nécessaires sont communiquées dès lors qu'elles sont significatives.

L'activité exercée est le recrutement à l'international et l'accompagnement à la mobilité professionnelle.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

11 - Concernant le bilan:

111 - ACTIF

1111 - Immobilisations incorporelles et corporelles

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et de développement sont :
- comptabilisés directement en charge pour un montant de 152 641 euros au titre de l'exercice.

Les frais de recherche et de développement réalisés par notre société consistent soit en des

Règles et Méthodes Comptables

dépenses réalisées auprès d'organismes de recherche agréés, soit par le biais du personnel salarié de l'entreprise dédié spécifiquement à certains projets de recherche et par des dépenses d'amortissements de biens affectés aux opérations de recherche ou de frais généraux affectés à ces opérations.

Fonds de commerce
Néant

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation du bien hors frais d'acquisition des immobilisations ou à leur coût de production ou enfin à la valeur figurant dans le traité d'apport).

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de ces immobilisations.

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif immobilisé sont exploités de façon indissociable, un plan d'amortissement unique est retenu pour l'ensemble de ces éléments. Cependant, si dès l'origine, un ou plusieurs de ces éléments ont chacun des utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Ainsi les immeubles ont fait l'objet d'une décomposition sur les bases suivantes :
- *structure 60%*
- *installation électrique 10%*
- *étanchéité, menuiseries extérieures 10%*
- *agencements intérieurs 15%*
- *plomberie 4%*
- *piscine 1%*

La base d'amortissement est la valeur d'acquisition.
Ne s'agissant pas d'une PME, lorsqu'une valeur résiduelle significative et mesurable a été identifiée, cette valeur vient en déduction de la base d'amortissement.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation.

Les durées d'amortissements retenues pour le calcul des amortissements sont les suivantes :

- Logiciels	3 ans
- Constructions	entre 10 et 40 ans (selon le composant)
- Site internet	3 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 ans
- Mobilier	5 ans
- Autres	3 à 5 ans

Les dotations aux amortissements sont comptabilisées dans un sous compte du compte 681.

Immobilisations en cours
Nous avons comptabilisé en immobilisation en cours les dépenses liées au développement de

Règles et Méthodes Comptables

la plateforme digitale pour un montant de 270 262 €.

1112 - Participation, Autres titres immobilisés, Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières, titres de participation et titres immobilisés sont comptabilisés à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
Les frais d'acquisition ont été inscrits à l'actif.

1113 - Stocks

Les prestations de services en-cours sont valorisés au coût de production. Ils sont constitués des coûts engagés par la société au titre des personnes en cours de recrutement. Le processus de recrutement est décomposé en 7 étapes. Le temps passé et le taux horaire ont été évalués pour chaque étape. Il est procédé à la clôture de l'exercice à l'identification des personnes en cours de recrutement et à leur stade d'avancement dans le processus.

1114 - Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

1115 - Dépréciation des actifs

La dépréciation est la constatation que la valeur actuelle d'un actif est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle est la plus élevée entre :
- La valeur vénale : prix estimé de cession net des coûts de sortie
- La valeur d'usage : calculée en fonction des flux nets de trésorerie attendus de l'utilisation de l'actif.

Concernant les actifs immobilisés, une recherche d'indices de perte de valeur a été initiée. Aucun indice n'a été identifié et donc aucune dépréciation n'a été constituée.

Concernant les stocks, les créances et les valeurs mobilières de placement, une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

112 - PASSIF

Le passif du bilan est composé :
- Des capitaux propres
- Du passif externe

Règles et Méthodes Comptables

Le passif externe se définit comme l'ensemble des éléments du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entreprise, c'est à dire une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers dont il est probable (comptabilisation d'une provision pour risques et charges) ou certain (comptabilisation d'une dette) qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie équivalente attendue de ce dernier.

A la clôture de l'exercice, un passif est comptabilisé si une obligation à l'égard d'un tiers existe à cette date et s'il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice du tiers sans contrepartie équivalente.

Le poste "provisions réglementées" comprend des provisions à caractère fiscal et notamment des amortissements dérogatoires comptabilisés en application de textes fiscaux et dans un but d'optimisation fiscale.

Subventions
Les subventions d'investissement sont comptabilisées au passif du bilan. Elles sont rattachées au résultat au même rythme que la déduction des amortissements des biens auxquels elles se rapportent. Un produit exceptionnel sera alors constaté.
Le montant de la subvention d'investissement est de 20 000 €. Aucun rattachement au résultat n'a été effectué au 31/12/2018 s'agisant d'une subvention finançant une immobilisations en cours.

Ecarts de conversion
Nous avons comptabilisé des écarts de conversion actif et/ou passif afin de mettre en évidence l'évolution du taux de change constatée entre la date de comptabilisation de la créance ou de la dette et la date de clôture de l'exercice.

12 - Concernant le Compte de Résultat :

Le résultat est déterminé selon les règles comptables en vigueur et notamment en respectant le principe d'indépendance des exercices.

121 - Comptabilisation du Chiffre d'affaires

S'agissant des prestations de services, les produits correspondants ont été rattachés à l'exercice en fonction de l'avancement de la prestation.

122 - Détermination du résultat

Le résultat courant avant impôt correspond aux activités ordinaires et habituelles de l'entreprise, c'est à dire les activités dans lesquelles l'entreprise est engagée à titre principal ou accessoire ou dans le prolongement de ses activités ordinaires.

Le résultat exceptionnel correspond à des produits et des charges résultant d'évènements ou

Règles et Méthodes Comptables

de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et qui n'ont pas un caractère récurrent.

II - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Intégration fiscale
Notre société fait partie d'un groupe fiscalement intégré dont nous sommes la société mère.
Suite à l'établissement de notre convention d'intégration fiscale, nous vous informons que l'impôt société est comptabilisé dans la société filiale comme si elle était seule.
La société mère bénéficie de l'économie résiduelle de l'impôt sur les sociétés générée par le groupe fiscalement intégré et après imputation sur chacune des filiales de l'impôt sur les sociétés qu'elle aurait supporté sans recours au régime fiscal des groupes de sociétés (art 223A à 223Q du CGI).

Engagement de retraite
Nous ne portons pas à votre connaissance le montant des engagements de retraite car nous estimons que ceux ci ne sont pas significatifs compte tenu de notre effectif, de son ancienneté et de son âge.

Autres informations complémentaires annexes de base

Rémunérations du Commissaire aux comptes
Les honoraires du Commissaire aux comptes figurant aux comptes de l'exercice s'élévent à 18 470 euros HT.
Les honoraires sont relatifs à sa mission de contrôle légal des comptes de notre société.

Crédit d'impôt Compétitivité Emploi (CICE)
Notre entreprise a bénéficié au cours de l'exercice du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) instauré par le pacte de compétitivité du 6 Novembre 2012.
Ce crédit d'impôt a été comptabilisé au crédit d'un sous compte dédié du compte 64 «charges de personnel». Il vient donc diminuer le poste « charges de personnel ».
Le montant du crédit d'impôt comptabilisé est rattaché à l'exercice en fonction de l'engagement au cours de l'exercice des rémunérations éligibles.
Le bénéfice de ce crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) est principalement affecté au sein de notre entreprise :
- à un renforcement de notre fonds de roulement et de notre trésorerie
- au financement de nos investissements
- au développement de l'emploi par de nouveaux recrutements effectués en cours d'exercice
- à la prospection de nouveaux marchés

Le montant du CICE 2018 sélève à 558 514 euros.

Règles et Méthodes Comptables

III - FAITS CARACTERISTIQUES

Les faits significatifs survenus dans l'année 2018 sont les suivants :

- Prise de contrôle à 100% de la société LINK MOBILITE le 16/05/2018, SAS ayant son siège social : 140 avenue du 12 juillet 1998, les Carrés de l'Enfant ZAC du Quartier de l'Enfant à AIX EN PROVENCE, immatriculée 498 846 799 RCS AIX EN PROVENCE.

- Transfert du siège social au 992 Bis Avenue de la République 59700 MARCQ EN BAROEUL.

- Augmentation du captial social par création de 16 502 actions en date du 17/09/2018 au prix unitaire de 327.22 € soit une prime d'émission de 5 383 282 €.

Crédit d'impôt recherche

Notre société devrait bénéficier du crédit d'impôt recherche et innovation dont une estimation à hauteur de 67 040 € a été faite. Le montant n'étant pas encore connu à la date d'arrêté des comptes, ce CIR n'a pas été provisionné.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	91 922		262 692			354 614
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**91 922**		**262 692**			**354 614**
CORPORELLES	Terrains			588 000			588 000
	Constructions sur sol propre			1 352 152			1 352 152
	sur sol d'autrui						
	Instal agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal, agencement, aménagement divers	34 201		174 652			208 853
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	98 581		154 906			253 487
	Emballages récupérables et divers	28 100		3 860			31 960
	Immobilisations corporelles en cours			1 227			1 227
	Avances et acomptes			600	600		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**160 882**		**2 275 396**	**600**		**2 435 678**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	476 909		2 017 185		1 000	2 493 094
	Autres titres immobilisés	1 040					1 040
	Prêts et autres immobilisations financières	51 733		47 853		3 635	95 951
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**529 682**		**2 065 038**		**4 635**	**2 590 085**
	TOTAL	**782 486**		**4 603 126**	**600**	**4 635**	**5 380 377**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	27 126	18 079		45 205
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**27 126**	**18 079**		**45 205**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		32 076		32 076
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 930	12 666		19 596
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 658	41 486		71 144
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**36 588**	**86 228**		**122 816**
	TOTAL	**63 714**	**104 307**		**168 020**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Trigone

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		9 096		9 096
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		**9 096**		**9 096**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	6 288		6 288	
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	34 611	72 648		107 259
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**40 899**	**72 648**	**6 288**	**107 259**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	80 304	32 492	52 229	60 567
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**80 304**	**32 492**	**52 229**	**60 567**
	TOTAL GENERAL	**121 203**	**114 237**	**58 517**	**176 923**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		32 492	52 229	
	- financières		72 648	6 288	
	- exceptionnelles		9 096		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	959 020	959 020	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	95 951		95 951
	Clients douteux ou litigieux	72 681	72 681	
	Autres créances clients	3 154 860	3 154 860	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 375	4 375	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 909	1 909	
	Impôts sur les bénéfices	22 294	22 294	
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 051	47 051	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	629 525	629 525	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 395 542	1 395 542	
	Charges constatées d'avances	138 201	138 201	
	TOTAL DES CREANCES	**6 521 408**	**6 425 457**	**95 951**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	3 240 016	3 240 016		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	8 641	8 641		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	5 275 979	564 085	2 696 864	2 015 029
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	757 486	757 486		
	Personnel et comptes rattachés	1 439 839	1 439 839		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 103 422	1 103 422		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 864 177	1 864 177		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 014 322	1 014 322		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	370 033	370 033		
	Autres dettes	116 168	116 168		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**15 190 083**	**10 478 190**	**2 696 864**	**2 015 029**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 674 491			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	367 215			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	19 733			

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 213	9 216	6 997	75,93
Emprunts et dettes financières divers	10		10	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 188	29 088	226 100	777,3
Dettes fiscales et sociales	1 552 766	809 405	743 361	91,84
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	88 801		88 801	
TOTAL	1 912 980	847 709	1 065 271	125,6

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		1 912 980
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16 213
Intérêts courus /emprunts	7 573	
Intérêts courus à payer	8 641	
Emprunts et dettes financières divers		10
Int CC courus	10	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		255 188
Frs factures n/ parvenues	255 188	
Dettes fiscales et sociales		1 552 766
Dette prov/congés à payer	370 738	
Ch soc / congés à payer	148 295	
Org. soc. charges à payer	13 849	
Médecine du travail à payer	5 562	
Etat - charges à payer	757 341	
Taxes assises sur les salaires	256 982	
Autres dettes		88 801
Clients, avoirs à établir	88 801	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations	10 770	3 274	7 496	228,9
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 260 166	510 787	749 379	146,7
Autres créances	636 796	518 396	118 400	22,84
TOTAL	1 907 732	1 032 458	875 274	84,78

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**1 907 732**
Créances rattachées à des participations		**10 770**
Intérêts courus sur titres par	10 770	
Autres créances clients		**1 260 166**
Clients facture à établir	1 260 166	
Autres créances		**636 796**
Avoir à recevoir	5 362	
Org soc produits à recevoir	1 909	
Etat produits à recevoir	629 525	

Annexe n° 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	138 201	136 597	1 603	1,17
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	138 201	136 597	1 603	1,17

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			138 201
Charges Edf,loyer, ofii		138 201	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			138 201

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2018
Total des produits exceptionnels		**21 096**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**21 096**
Autres prdts exceptionnels	7 138	
Except prod.div.cour.s/ex.ante	13 958	
Total des charges exceptionnelles		**78 863**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**69 767**
Pénalités sur marché	967	
Pénalités amendes fisc. pénal.	639	
Dons libéralités	48 800	
Autres charges exceptionnelles	19 111	
Ch. except./excercices ant.	250	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**9 096**
Dotation amt dérogatoire	9 096	
Résultat exceptionnel		**(57 767)**

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	19 212,00	1,8589	35 714,00
	Emises pendant l'exercice	16 502,00	1,0000	16 502,00
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	35 714,00	1,4621	52 216,00

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2018	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		333	
Professions intermédiaires			
Employés		15	
Ouvriers			
TOTAL		347	

Filiales et participations

	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
TalisImmo		(222 451)	100,00	(138 126)
Cooptalis Maroc		(127 982)	100,00	(3 423)
Link Mobilité		621 962	100,00	231 232
Cooptalis Tunisie		2 581	99,00	1 160
Cooptalis formation		(160 785)	100,00	(161 785)
2. Participations (10 à 50 %)				
Izyfree portage (1)		(15 483)	33,33	(24 483)
Izyfree (1)		(11 665)	33,33	(47 665)
(1) Il s'agit d'une première clôture avec un exercice de plus de 12 mo				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Engagements financiers

	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautionnement 30% Emprunt CIC à Talisimmo		71 711	
Caution O. Desurmont 20% Emprunt Crédit du nord			30 364
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties			540 165
Garantie BPI France Financement sur Emprunt Caisse solidaire 50%			12 383
Cautionnement 30% Emprunt CIC à Talisimmo		145 168	
		216 879	582 912
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières		55 164	
		55 164	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Factures cédées au factor		6 387 183	
Prime de remboursement des obligations convertibles en actions 240k€		82 236	
Prime de remboursement des obligations convertibles en actions 3M€		981 619	
		7 451 038	
Total des engagements financiers (1)		**7 723 081**	**582 912**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Trigone CONSEIL

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
BNP 900k€ Emprunt CIC 1450k€ BPI 40%		540 165
Totalisation		540 165