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 01/02/2019 sous le numéro de dépôt 1548

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

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

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : COOPTALIS

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 992 bis avenue de la République
59700 Marcq-en-Baroeul

Numéro RCS : 753 670 306
Numéro Gestion : 2012B01852

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2017
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 28/01/2019
Sous le numéro : 1548

Délivré à Lille Métropole le 1 février 2019

Le Greffier,

L019 S00/548 JB

Trigone

comptes annuels

arrêtés au 31/12/2017

Rigoureux et Créatif
Précis et Imaginatif

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

exemplaire destiné à votre greffe



CONFORME A L'ORIGINAL

SAS COOPTALIS

34 avenue de la Marne

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

TÜVRheinland CERTIFIED
Management System ISO 9001:2008
www.tuv.com ID 9105020005

COMPTES ANNUELS

Trigone

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		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	83 080	27 126	55 954	7 496
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	8 842		8 842	24 800
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	160 882	36 588	124 294	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				1 152
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	33 593		33 593	19 159
	Créances rattachées à des participations	443 315		443 315	125 987
	Autres titres immobilisés	1 040		1 040	1 040
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	51 733		51 733	11 545
	TOTAL (II)	**782 486**	**63 714**	**718 772**	**281 039**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	1 976 017		1 976 017	1 010 784
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 628 185	80 304	2 547 881	1 154 065
	Autres créances	958 496		958 496	492 602
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	315 701		315 701	78 814
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	136 597		136 597	105 343
	TOTAL (III)	**6 014 996**	**80 304**	**5 934 692**	**2 841 609**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	19 287		19 287	9 018
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	6 288		6 288	226
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**6 823 058**	**144 018**	**6 679 040**	**3 131 892**

(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

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	35 714	35 714
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	154 278	154 278
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 571	3 571
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	5 000	
	Autres réserves	208 960	9 844
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**523 038**	**204 116**
	Subventions d'investissement	20 000	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**950 561**	**407 523**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	40 899	92 942
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**40 899**	**92 942**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles	240 016	240 016
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 802 439	950 916
	Emprunts et dettes financières divers	24 019	178 698
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 171	251 450
	Dettes fiscales et sociales	2 485 934	984 567
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		21 158
	Produits constatés d'avance (1)		4 621
	Total des dettes	**5 687 579**	**2 631 426**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**6 679 040**	**3 131 892**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	**523 037,77**	**204 115,81**
(1)	**Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an**	**3 648 248**	**1 783 742**
(2)	**Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP**	**834 169**	**219 610**

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	10 817 817	18 365	10 836 182	5 360 130
	Montant net du chiffre d'affaires	**10 817 817**	**18 365**	**10 836 182**	**5 360 130**
	Production stockée			965 233	578 832
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			181 430	104 963
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			21 501	70 715
	Autres produits			1 075	293
	Total des produits d'exploitation (1)			**12 005 421**	**6 114 932**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 110 211	681 058
	Impôts, taxes et versements assimilés			508 274	307 862
	Salaires et traitements			7 040 702	3 497 859
	Charges sociales du personnel			2 622 579	1 266 234
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			34 437	17 632
	- charges d'exploitation à répartir			3 731	1 673
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			80 304	
	Dotations aux provisions				73 650
	Autres charges			12 228	14 224
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 412 465**	**5 860 192**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**592 955**	**254 740**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**592 955**	**254 740**
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)	17	1 093
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 274	17
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	226	
	Différences positives de change	2	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**3 519**	**1 110**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	21 833	14 873
	Intérêts et charges assimilées (4)	54 995	43 356
	Différences négatives de change		354
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**76 828**	**58 584**
	RESULTAT FINANCIER	**(73 309)**	**(57 473)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**519 646**	**197 267**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	8 209	1 166
	Sur opérations en capital	13 058	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	73 650	9 500
	Total des produits exceptionnels	**94 917**	**10 666**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	37 909	10 204
	Sur opérations en capital	11 428	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**49 337**	**10 204**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**45 580**	**462**
	PARTICIPATION DES SALARIES	23 036	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	19 152	(6 387)
	TOTAL DES PRODUITS	**12 103 856**	**6 126 709**
	TOTAL DES CHARGES	**11 580 819**	**5 922 593**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**523 038**	**204 116**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées 3 274 1 093
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

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 - Arrêté du 26 décembre 2016 - Règlement ANC 2016-07 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général).

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2017** dont le total est de **6 679 040** euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 323 038 euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2017** au **31/12/2017**.

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 de la société 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
Néant

Création de site internet
Le site internet est terminé. Il a été activé pour 47 827 € .

Règles et Méthodes Comptables

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.

La base d'amortissement est la valeur d'acquisition.
S'agissant d'une PME, nous avons retenu l'amortissement sur la durée d'usage du bien concerné.

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
- 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 suivantes:
plateforme digitale pour 8842.40 €

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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'[illegible] est inférieure à sa valeur 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

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

Règles et Méthodes Comptables

aux résultats 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 €.
Elle n'est pas encore rattachée au résultat car la subvention excéde au 31/12/2017 les dépenses engagées.

Ecarts de conversion
Nous avons comptabilisé des écarts de conversion 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 ventes de biens (Marchandises ou Produits fabriqués), les produits correspondants sont rattachés à l'exercice de livraison des biens.

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

II - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

21 - Informations complémentaires relatives à l'application des règles de convergence avec les normes IFRS introduites dans le plan comptable français :

Les comptes clos le **31/12/2017** ont été arrêtés selon les dispositions des règlements du Comité de la Règlementation comptable 2002-10 du 12 décembre 2002 et 2004-06 du 23 novembre 2004, définissant les nouvelles règles françaises dans l'objectif de les faire converger

Règles et Méthodes Comptables

vers les normes IFRS.

L'entreprise a retenu la méthode prospective de réallocation des valeurs nettes comptables pour la première mise en application de ces nouvelles règles. En conséquence, les capitaux propres à l'ouverture de l'exercice n'ont pas été affectés.

22 - Autres informations complémentaires

Engagement de retraite
Nous ne portons pas à votre connaissance le montant des [illegible] sur nous [illegible] ceux-ci ne sont pas significatifs compte tenu de notre effectif et au regard de son ancienneté et de l'âge des salariés le composant.

23 - 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 8 840 euros HT.
Les honoraires sont relatifs à sa mission de contrôle légal des comptes de notre société.

24 - 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 2017 sélève à 405 348 euros.

24 - Frais d'émission des emprunts à étaler

Notre entreprise a décidé de répartir sur la durée des emprunt les frais d'émission.
La durée des emprunts varie de 60 à 85 mois.

Règles et Méthodes Comptables

III - FAITS CARACTERISTIQUES

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	47 234		44 688			91 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**47 234**		**44 688**			**91 922**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	33 216		985			34 201
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 709		64 027		14 155	98 581
	Emballages récupérables et divers	25 000		3 100			28 100
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	1 152			1 152		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**108 077**		**68 111**	**1 152**	**14 155**	**160 882**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	145 146		331 763			476 909
	Autres titres immobilisés	1 040					1 040
	Prêts et autres immobilisations financières	11 545		46 168		5 980	51 733
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**157 731**		**377 931**		**5 980**	**529 682**
	TOTAL	**313 042**		**490 730**	**1 152**	**20 135**	**782 486**

Trigone

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2017
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	14 939	12 187		27 126
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**14 939**	**12 187**		**27 126**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 490	3 440		6 930
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	13 574	18 810	2 726	29 658
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**17 064**	**22 250**	**2 726**	**36 588**
	TOTAL	**32 003**	**34 437**	**2 726**	**63 714**

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	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	226	6 288	226	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	92 716	15 545	73 650	34 611
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**92 942**	**21 833**	**73 876**	**40 899**
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		80 304
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**80 304**		**80 304**
	TOTAL GENERAL	**92 942**	**102 137**	**73 876**	**121 203**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		80 304		
	- financières		21 833	226	
	- exceptionnelles			73 650	

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

CREANCES

	31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	443 315		443 315
Prêts			
Autres immobilisations financières	51 733		51 733
Clients douteux ou litigieux	96 365	96 365	
Autres créances clients	2 531 820	2 531 820	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 369	5 369	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	329	329	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	14 919	14 919	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	504 587	504 587	
Groupe et associés	1 394	1 394	
Débiteurs divers	431 897	431 897	
Charges constatées d'avances	136 597	136 597	
TOTAL DES CREANCES	**4 218 326**	**3 723 278**	**495 048**

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

DETTES

	31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	240 016		240 016	
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	834 169	834 169		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 968 270	168 954	1 118 865	680 451
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	135 171	135 171		
Personnel et comptes rattachés	263 629	263 629		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	696 428	696 428		
Impôts sur les bénéfices	5 810	5 810		
Taxes sur la valeur ajoutée	1 071 311	1 071 311		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	448 756	448 756		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	24 019	24 019		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**5 687 579**	**3 648 248**	**1 358 881**	**680 451**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 385 509
Emprunts remboursés en cours d'exercice	148 117
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	22 625

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 216	3 605	5 611	155,6
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 088	20 322	8 766	43,13
Dettes fiscales et sociales	809 405	190 235	619 170	325,4
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		2 160	(2 160)	100,0
TOTAL	847 709	216 322	631 387	291,8

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		**847 709**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**9 216**
Intérêts courus à payer	9 216	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**29 088**
Frs factures n/ parvenues	29 088	
Dettes fiscales et sociales		**809 405**
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	10 000	
Dette prov/congés à payer	204 613	
Dette prov/participation sal	27 643	
Ch soc / congés à payer	112 537	
Org. soc. charges à payer	3 958	
Médecine du travail à payer	3 810	
Etat - charges à payer	330 846	
Taxes assises sur les salaires	115 998	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Créances rattachées à des participations	3 274	1 093	2 182	199,5
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	510 787	299 042	211 745	70,81
Autres créances	518 396	128 720	389 677	302,7
TOTAL	1 032 458	428 854	603 604	140,7

Produits à recevoir

		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		**1 032 458**
Créances rattachées à des participations		**3 274**
Intérêts courus sur titres par	3 274	
Autres créances clients		**510 787**
Clients facture à établir	510 787	
Autres créances		**518 396**
Org soc produits à recevoir	329	
Etat produits à recevoir	504 587	
Divers - produits à recevoir	13 480	

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	136 597	105 343	31 254	29,67
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	136 597	105 343	31 254	29,67

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**136 597**
Charges Edf,loyer, ofii		136 597	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**136 597**

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		4 621	(4 621)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		4 621	(4 621)	100,0

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Loyers			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2017
Total des produits exceptionnels		**94 917**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**8 209**
Except prod.div.cour.s/ex.ante	8 209	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**13 058**
Prdt sur cession imm corporel	13 058	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**73 650**
Repr sur provision except	73 650	
Total des charges exceptionnelles		**49 337**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**37 909**
Pénalités amendes fisc. pénal.	6 557	
Dons libéralités	28 318	
Ch. except./excercices ant.	3 034	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**11 428**
VNC des éléments cédées	11 428	
Résultat exceptionnel		**45 580**

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		35 714,00	1,0000	35 714,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**35 714,00**	**1,0000**	**35 714,00**

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/12/2017	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		179	
Professions intermédiaires			
Employés		14	
Ouvriers			
TOTAL		**193**	

Filiales et participations

	31/12/2017	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
Talisimmo		(84 325)	100,00	(57 134)
Cooptalis Maroc (1)			100,00	
Mobisimmo		13 143	100,00	12 143
Izyfree (2)			66,67	
Cooptalis Tunisie (2)			99,00	

(1) les comptes ne sont pas encore arrêtés
(2) Il s'agit d'une première clôture avec un exercice de plus de 12 mo

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.
a) françaises
b) étrangères

2. Participations non reprises en A.
a) françaises
b) étrangères

Trigone

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			33 593
Créances rattachées à des participations			443 315
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			3 274
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Engagements financiers

	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautionnement 30% Emprunt CIC à Talisimmo		88 800	
Caution O. Desurmont 20% Emprunt Crédit du nord			46 386
Caution G. Lechantre 20% Emprunt Crédit du nord			[illegible]
Garantie BPI France Financement sur Emprunt Caisse [illegible]			18 393
[illegible] et G. L à hauteur de 27 000 € Emprunt Banque pop 90k€			7 954
		88 800	**119 119**
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières		64 217	
		64 217	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Factures cédées au factor		3 069 309	
Prime de remboursement des obligations convertibles en actions		82 236	
		3 151 545	
Total des engagements financiers (1)		**3 304 562**	**119 119**

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

COOPTALIS

Société par Actions Simplifiée au capital de 35 714 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 2017
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 29 JUIN 2018

TROISIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 523 037,77 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- Au compte "Réserve spéciale" : 5 620,00 euros.
  Ouvert au titre de l'article 238 Bis AB du CGI relatif à la déduction pour acquisition d'œuvres d'art

- Au compte "Autres réserves" : 517 417,77 euros.

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

Depuis sa création, la Société a clos au moins 3 exercices. Aussi, nous vous indiquons qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des 3 derniers exercices.

Vote pour : 4
Vote contre : 0
Abstention : 0

Cette résolution est adoptée.

Copie certifiée conforme à l'original

Le Président



AX-AUDIT
Commissariat aux comptes

COOPTALIS
SAS au capital de 35 714 €

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 31/12/2017

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 2017

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 SAS COOPTALIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, 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 SAS COOPTALIS 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 2017 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 de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux provisions des encours de production de services et des factures à établir.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application. Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et le cas échéant sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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 SAS COOPTALIS 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 ;

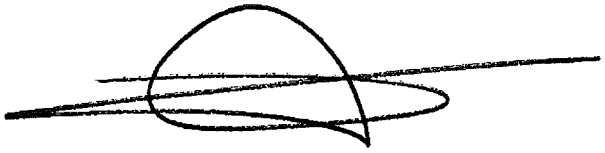
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- 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 16 juin 2018.



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

Trigone CONSEIL

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		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	83 080	27 126	55 954	7 496
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	8 842		8 842	24 800
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				1 152
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	33 593		33 593	19 159
	Créances rattachées à des participations	443 315		443 315	125 987
	Autres titres immobilisés	1 040		1 040	1 040
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	51 733		51 733	11 545
	TOTAL (II)	782 486	63 714	718 772	281 039
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	1 976 017		1 976 017	1 010 784
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 628 185	80 304	2 547 881	1 154 065
	Autres créances	958 496		958 496	492 602
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	315 701		315 701	78 814
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	136 597		136 597	105 343
	TOTAL (III)	6 014 996	80 304	5 934 692	2 841 609
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	19 287		19 287	9 018
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	6 288		6 288	226
	TOTAL ACTIF (I à VI)	6 823 058	144 018	6 679 040	3 131 892

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

AX-AUDIT
4, rue de la Concorde
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tél : 06.28.09.60.73 - Fax : 03.20.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes inscrite Lille Métropole
Siret : 79[illegible]00017

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	35 714	35 714
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	154 278	154 278
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 571	3 571
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	5 000	
	Autres réserves	208 960	9 844
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	523 038	204 116
	Subventions d'investissement	20 000	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**950 561**	**407 523**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	40 899	92 942
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**40 899**	**92 942**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles	240 016	240 016
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 802 439	950 916
	Emprunts et dettes financières divers	24 019	178 698
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 171	251 450
	Dettes fiscales et sociales	2 485 934	984 567
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		21 158
	Produits constatés d'avance (1)		4 621
	Total des dettes	**5 687 579**	**2 631 426**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**6 679 040**	**3 131 892**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	523 037,77	204 115,81
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 648 248	1 783 742
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	834 169	219 610

AX-AUDIT
4, rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	10 817 817	18 365	10 836 182	5 360 130
	Montant net du chiffre d'affaires	**10 817 817**	**18 365**	**10 836 182**	**5 360 130**
	Production stockée			965 233	578 832
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			181 430	104 963
	[illegible]			21 501	70 715
	Autres produits			1 075	293
	Total des produits d'exploitation (1)			**12 005 421**	**6 114 932**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 110 211	681 058
	Impôts, taxes et versements assimilés			508 274	307 862
	Salaires et traitements			7 040 702	3 497 859
	Charges sociales du personnel			2 622 579	1 266 234
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			34 437	17 632
	- charges d'exploitation à répartir			3 731	1 673
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			80 304	
	Dotations aux provisions				73 650
	Autres charges			12 228	14 224
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 412 465**	**5 860 192**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**592 955**	**254 740**

59650 VILLE... Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : ... contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr ... RCS Lille Metropole

Trigone CONSEIL

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	592 955	254 740
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)	17	1 093
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 274	17
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	226	
	Différences positives de change	2	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**3 519**	**1 110**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	21 833	14 873
	Intérêts et charges assimilées (4)	54 995	43 356
	Différences négatives de change		354
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**76 828**	**58 584**
	RESULTAT FINANCIER	(73 309)	(57 473)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	519 646	197 267
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	8 209	1 166
	Sur opérations en capital	13 058	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	73 650	9 500
	Total des produits exceptionnels	**94 917**	**10 666**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	37 909	10 204
	Sur opérations en capital	11 428	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**49 337**	**10 204**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	45 580	462
	PARTICIPATION DES SALARIES	23 036	
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	19 152	(6 387)
	TOTAL DES PRODUITS	12 103 856	6 126 709
	TOTAL DES CHARGES	11 580 819	5 922 593
	RESULTAT DE L'EXERCICE	523 038	204 116

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	3 274	1 093
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

AX-AUDIT
4, rue de la Cassinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 196 713 00017

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 - Arrêté du 26 décembre 2016 - Règlement ANC 2016-07 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général).

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2017** dont le total est de **6 679 040** euros et au compte de résultat de l'[illegible]
dégageant un résultat de **523 038** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/01/2017** au **31/12/2017**

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

Y-AUDIT
4, rue de la Gare
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tél : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
SIRET 438 713 00017

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 de la société 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
Néant

Création de site internet
Le site internet est terminé. Il a été activé pour 47 827 €.

Règles et Méthodes Comptables

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.

La base d'amortissement est la valeur d'acquisition.
S'agissant d'une PME, nous avons retenu l'amortissement sur la durée d'usage du bien concerné.

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
- Site internet	3 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Installations générales	5 à 10 ans

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

AX-AUDIT
Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 495 713 00017

Immobilisations en cours
Nous avons comptabilisé en immobilisation en cours les dépenses suivantes:
plateforme digitale pour 8842.40 €

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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 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

AX-AUDIT
Tél : 03.20.09.00.70 - Fax : 03.20.09.00.71
Siret : 403 713 0017

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

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.

Subventions
Les subventions d'investissement sont comptabilisées au passif du bilan. Elles sont rattachées aux résultats 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 €.
Elle n'est pas encore rattachée au résultat car la subvention excéde au 31/12/2017 les

Règles et Méthodes Comptables

dépenses engagées.

Ecarts de conversion
Nous avons comptabilisé des écarts de conversion actif 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.

AV AUDIT
4, Rue de la Chapelle
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.71
Membre de la Compagnie régionale des Commissaires aux comptes RCS Lille Métropole 751 498 710 00017

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

II - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

21 - Informations complémentaires relatives à l'application des règles de convergence avec les normes IFRS introduites dans le plan comptable français :

Les comptes clos le **31/12/2017** ont été arrêtés selon les dispositions des règlements du Comité de la Règlementation comptable 2002-10 du 12 décembre 2002 et 2004-06 du 23 novembre 2004, définissant les nouvelles règles françaises dans l'objectif de les faire converger vers les normes IFRS.

L'entreprise a retenu la méthode prospective de réallocation des valeurs nettes comptables pour la première mise en application de ces nouvelles règles. En conséquence, les capitaux propres à l'ouverture de l'exercice n'ont pas été affectés.

Règles et Méthodes Comptables

22 - Autres informations complémentaires

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 et au regard de son ancienneté et de l'âge des salariés le composant.

AX-AUDIT

23 - 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 11 650 euros HT.
Les honoraires sont relatifs à sa mission de contrôle légal des comptes de notre société.

24 - 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 2017 sélève à 405 348 euros.

24 - Frais d'émission des emprunts à étaler
Notre entreprise a décidé de répartir sur la durée des emprunt les frais d'émission.
La durée des emprunts varie de 60 à 85 mois.

III - FAITS CARACTERISTIQUES

Les événements significatifs survenus depuis la date de clôture de l'exercice à ce jour sont les suivants :

- Transfert du siège social au 992 Bis Avenue de la République 59700 MARCQ EN BAROEUL en avril 2018

- Prise de contrôle à 100% de la Société LINK MOBILITE, SAS ayant son siège social : 140 Avenue du 12

Règles et Méthodes Comptables

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.

- Pour financer notre croissance et nos investissements digitaux à venir, une levée de fonds est en cours mais n'est pas encore finalisée à ce jour.

AX AUDIT
4, rue de la Compagnie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.30.70 - Fax : 03.28.09.30.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes, RCS Lille Métropole
Siret : 751 485 713 00017

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	47 234		44 688			91 922
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	47 234		44 688			91 922
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	33 216		985			34 201
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 709		64 027		14 155	98 581
	Emballages récupérables et divers	25 000		3 100			28 100
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	1 152			1 152		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 077		68 111	1 152	14 155	160 882
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	145 146		331 763			476 909
	Autres titres immobilisés	1 040					1 040
	Prêts et autres immobilisations financières	11 545		46 168		5 980	51 733
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	157 731		377 931		5 980	529 682
	TOTAL	313 042		490 730	1 152	20 135	782 486

AX-AUDIT
4 rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	14 939	12 187		27 126
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 939	12 187		27 126
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 490	3 440		6 930
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	13 574	18 810	2 726	29 658
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 064	22 250	2 726	36 588
	TOTAL	32 003	34 437	2 726	63 714

AX-AUDIT
4 rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes Membre de Nexia Ville Métropole
Siret : 701 495 719 00017

	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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	226	6 288	226	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	92 716	15 545	73 650	34 611
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**92 942**	**21 833**	**73 876**	**40 899**
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		80 304
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**80 304**		**80 304**
	TOTAL GENERAL	**92 942**	**102 137**	**73 876**	**121 203**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		80 304		
	- financières		21 833	226	
	- exceptionnelles			73 650	

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.

AX AUDIT
4, rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	443 315		443 315
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	51 733		51 733
	Clients douteux ou litigieux	96 365	96 365	
	Autres créances clients	2 531 820	2 531 820	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 369	5 369	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	329	329	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 919	14 919	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	504 587	504 587	
	Groupe et associés	1 394	1 394	
	Débiteurs divers	431 897	431 897	
	Charges constatées d'avances	136 597	136 597	
	TOTAL DES CREANCES	**4 218 326**	**3 723 278**	**495 048**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles	240 016		240 016	
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	834 169	834 169		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 968 270	168 954	1 118 865	680 451
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	135 171	135 171		
	Personnel et comptes rattachés	263 629	263 629		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	696 428	696 428		
	Impôts sur les bénéfices	5 810	5 810		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 071 311	1 071 311		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	448 756	448 756		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	24 019	24 019		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**5 687 579**	**3 648 248**	**1 358 881**	**680 451**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 385 509			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	148 117			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	22 625			

Annexe Document 6.11

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 216	3 605	5 611	155,6
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 088	20 322	8 766	43,13
Dettes fiscales et sociales	809 405	190 235	619 170	325,4
Autres dettes		2 160	(2 160)	100,0
TOTAL	847 709	216 322	631 387	291,8

AX-AUDIT
4, rue de la Cousinerie
NEUVE D'ASCQ
Tel : 03.20.00.90.70 - Fax
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
Membre de la compagnie régionale des commissaires aux comptes RCS Lille Métropole
SIREN 751 485 713 00017

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		**847 709**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**9 216**
Intérêts courus à payer	9 216	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**29 088**
Frs factures n/ parvenues	29 088	
Dettes fiscales et sociales		**809 405**
Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.	10 000	
Dette prov/congés à payer	204 613	
Dette prov/participation sal	27 643	
Ch soc / congés à payer	112 537	
Org. soc. charges à payer	3 958	
Médecine du travail à payer	3 810	
Etat - charges à payer	330 846	
Taxes assises sur les salaires	115 998	

AX-AUDIT
Tel : 03 28 30 70 - Fax : 03 28 30 90 71
Siret : 751 486 713 00017

Annexe - Tableau 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Créances rattachées à des participations	3 274	1 093	2 182	199,5
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	510 787	299 042	211 745	70,81
Autres créances	518 396	128 720	389 677	302,7
TOTAL	1 032 458	428 854	603 604	140,7

Produits à recevoir

		31/12/2017
Total des Produits à recevoir		**1 032 458**
Créances rattachées à des participations		**3 274**
Intérêts courus sur titres par	3 274	
Autres créances clients		**510 787**
Clients facture à établir	510 787	
Autres créances		**518 396**
Org soc produits à recevoir	329	
Etat produits à recevoir	504 587	
Divers - produits à recevoir	13 480	

AX-AUDIT
4 rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 836 713 00017

Charges constatées d'avance (avec détail)

AX-AUDIT
4, rue de la Commune
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel. : 03.20.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
SIRET : 791 496 713 00017

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	136 597	105 343	31 254	29,67
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	136 597	105 343	31 254	29,67

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			136 597
Charges Edf,loyer, ofii		136 597	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			136 597

AV-AUDIT
4, rue de la Concorde
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.99.70 - Fax : 03.28.09.90.71
www.av-audit.fr
SAS à Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 866 713 00017

Annexe n° 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

AX AUDIT
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes PCS Lille Métropole
Siret : 751 466 713 00017

	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		4 621	(4 621)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		4 621	(4 621)	100,0

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Loyers			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

AX-AUDIT
4, rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tél : 03.20.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 498 730 00017

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2017
Total des produits exceptionnels		**94 917**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**8 209**
Except prod.div.cour.s/ex.ante	8 209	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**13 058**
Prdt sur cession imm corporel.	13 058	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**73 650**
Repr sur provision except.		
Total des charges exceptionnelles		**49 337**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**37 909**
Pénalités amendes fisc. pénal.	6 557	
Dons libéralités	28 318	
Ch. except./excercices ant.	3 034	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**11 428**
VNC des éléments cédées	11 428	
Résultat exceptionnel		**45 580**

AX-AUDIT
4, rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Capital social

	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	35 714,00	1,0000	35 714,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	35 714,00	1,0000	35 714,00

AX'AUDIT
4, rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tél : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Effectif moyen

	31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	179	
	Professions intermédiaires		
	Employés	14	
	Ouvriers		
	TOTAL	193	

Filiales et participations

	31/12/2017	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
Talisimmo		(84 325)	100,00	(57 134)
Cooptalis Maroc (1)			100,00	
Mobisimmo		13 143	100,00	12 143
Izyfree (2)			66,67	
Cooptalis Tunisie		1 586	99,00	(1 713)
(1) les comptes ne sont pas encore arrêtés				
(2) Il s'agit d'une première clôture avec un exercice de plus de 12 mo				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

AX-AUDIT
4, rue de la Cousinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
CAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 751 486 713 00017

Engagements financiers

	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Cautionnement 30% Emprunt CIC à Talisimmo		88 800	
Caution O. Desurmont 20% Emprunt Crédit du nord			46 386
Caution G. Lechantre 20% Emprunt Crédit du nord			46 386
Garantie BPI France Financement sur Emprunt Caisse solidaire 50%			18 393
Caution solidaire O. D et G. L à hauteur de 27 000 € Emprunt Banque pop 90k€			7 954
		88 800	119 119
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières		64 217	
		64 217	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Factures cédées au factor		3 069 309	
Prime de remboursement des obligations convertibles en actions		82 236	
		3 151 545	
Total des engagements financiers (1)		**3 304 562**	**119 119**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

AX-AUDIT
4, rue de la Cousserie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tél : 03.28.09.90.70 - Fax : 03.28.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 451 483 713 00017

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Cautionnement Talisimmo CIC (30%)	134 700	
Totalisation	134 700	

AX-AUDIT
4, rue de la Corsinerie
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
Tel : 03.20.09.90.70 - Fax : 03.20.09.90.71
contact@ax-audit.fr - www.ax-audit.fr
SAS de Commissariat aux comptes RCS Lille Métropole
Siret : 791 456 713 00017