

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 07545

Numéro SIREN : 493 271 514

Nom ou dénomination : MARBEN PRODUCTS

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2020 sous le numéro de dépôt 18742

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 07/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/18742

Déposant :

Nom/dénomination : MARBEN PRODUCTS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 493 271 514

N° gestion : 2006 B 07545



SAS MARBEN PRODUCTS

22 Quai Gallieni

92150 SURESNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

"Certifié conforme à l'original"

V. P. L. M. A. I. N. I.



18 rue Jean mermoz

75008 PARIS

+33 (0)1 53 93 94 20

www.maupard.com

ML



[Signature]

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	39 501,60	37 743,02	1 758,58	551,83
	Fonds commercial (1)	4 486 608,96	1 452 239,00	3 034 369,96	3 034 369,96
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	12 497,30	12 497,30		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	56 370,60	48 568,98	7 801,62	2 087,84
	Autres immobilisations corporelles	87 386,05	74 582,22	12 803,83	7 375,94
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 302,60		24 302,60	37 745,48
	TOTAL (II)	4 706 667,11	1 625 630,52	3 081 036,59	3 082 131,05
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	427 226,61		427 226,61	428 681,10
	Autres créances	4 243 880,02		4 243 880,02	4 052 219,66
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	25 662,88		25 662,88	25 662,88
	DISPONIBILITES	544 046,86		544 046,86	1 104 672,01
	Charges constatées d'avance	40 835,01		40 835,01	62 949,55
	TOTAL (III)	5 281 651,38		5 281 651,38	5 674 185,20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 988 318,49	1 625 630,52	8 362 687,97	8 756 316,25
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				24 302,60	37 745,48
(3) dont créances à plus d'un an				3 971 209,73	

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	670 965,00	670 965,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 829 035,00	4 829 035,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	67 096,90	67 096,90
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 937 341,26)	(2 376 600,16)
	Résultat de l'exercice	(404 306,30)	439 258,90
	Subventions d'investissement	750,00	750,00
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 226 199,34	3 630 505,64
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	379 351,00	337 443,00
	Total des provisions	379 351,00	337 443,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 263 392,65	1 113 392,65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 824 896,39	2 909 850,56
	Dettes fiscales et sociales	430 076,37	425 113,46
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 380,00	986,18
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	223 392,22	339 024,76
	Total des dettes	4 757 137,63	4 788 367,61
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 362 687,97	8 756 316,25
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(404 306,30)	439 258,90
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 493 744,98	3 674 974,96
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



[Signature]

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	455 157,62	958 943,51	1 414 101,13	1 746 483,55
	Montant net du chiffre d'affaires	455 157,62	958 943,51	1 414 101,13	1 746 483,55
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			132 982,39	313 980,45
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 105,00	88 929,00
	Autres produits			27 089,59	1 340 485,69
	Total des produits d'exploitation (1)			1 586 278,11	3 489 878,69
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			31 662,61	28 405,50
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			483 748,68	492 078,91
	Impôts, taxes et versements assimilés			35 225,14	68 305,64
	Salaires et traitements			1 129 862,05	1 518 305,11
	Charges sociales du personnel			525 048,37	584 388,18
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 847,94	12 906,04
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			41 908,00	
	Autres charges			36 517,55	499 803,25
	Total des charges d'exploitation (2)			2 293 820,34	3 204 192,63
RESULTAT D'EXPLOITATION				(707 542,23)	285 686,06

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		(707 542,23)	285 686,06
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)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	758,15	340,00
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		758,15	340,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change	227,67	4 070,16
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		227,67	4 070,16
RESULTAT FINANCIER		530,48	(3 730,16)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(707 011,75)	281 955,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 294,45	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		4 294,45	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 294,45	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(298 411,00)	(157 303,00)
TOTAL DES PRODUITS		1 591 330,71	3 490 218,69
TOTAL DES CHARGES		1 995 637,01	3 050 959,79
RESULTAT DE L'EXERCICE		(404 306,30)	439 258,90
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 362 688 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 591 331 euros** et un total **charges** de **1 995 637 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-404 306 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 10 décembre 2018 relatif au Plan Comptable Général

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Logiciels informatiques	03 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel et outillage industriels	03 ans

VM.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

VMP

Les VMP sont comptabilisé selon la méthode des coûts historiques.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Subvention

La comptabilisation de la subvention est fait selon la méthode d'étalement

Changements de méthode

Les méthode d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L 123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ML

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Régime fiscal

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1er mars 2008.
Marben Products SAS est la société intégrée, DV HOLDING est la société intégrante.

Crédit d'impôt recherche

Un crédit d'impôt recherche (CIR) a été calculé pour un montant de 298 411 €
Ce montant de 298 411 € tient compte de la réponse au rescrit qu'a effectué la société auprès de l'administration fiscale.

Faits significatifs

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 435 000€.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

VP.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	4 524 184,56		1 926,00			4 526 110,56
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 524 184,56		1 926,00			4 526 110,56
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	33 232,30				20 735,00	12 497,30
	Instal technique, matériel outillage industriels	47 446,24		8 924,36			56 370,60
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	86 335,14		11 346,00		10 295,09	87 386,05
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	167 013,68		20 270,36		31 030,09	156 253,95	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	37 745,48		3 899,04		17 341,92	24 302,60
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 745,48		3 899,04		17 341,92	24 302,60
TOTAL		4 728 943,72		26 095,40		48 372,01	4 706 667,11

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	37 023,77	719,25		37 743,02
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 023,77	719,25		37 743,02
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	33 232,30		20 735,00	12 497,30
	Instal technique, matériel outillage industriels	45 358,40	3 210,58		48 568,98
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	78 959,20	5 918,11	10 295,09	74 582,22
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		157 549,90	9 128,69	31 030,09	135 648,50
TOTAL		194 573,67	9 847,94	31 030,09	173 391,52

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
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 garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	337 443,00	41 908,00		379 351,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	337 443,00	41 908,00		379 351,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 452 239,00			1 452 239,00
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	12 105,00		12 105,00	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 464 344,00		12 105,00	1 452 239,00
TOTAL GENERAL		1 801 787,00	41 908,00	12 105,00	1 831 590,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			41 908,00	12 105,00	
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 302,60	24 302,60	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	427 226,61	427 226,61	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10,00	10,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157,23	157,23	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 767,06	42 767,06	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	203 231,46	203 231,46	
	Groupe et associés (2)	3 971 209,73		3 971 209,73
	Débiteurs divers	26 504,54	26 504,54	
	Charges constatées d'avances	40 835,01	40 835,01	
TOTAL DES CREANCES		4 736 244,24	765 034,51	3 971 209,73
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 824 896,39	2 824 896,39		
	Personnel et comptes rattachés	201 438,27	201 438,27		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	179 733,16	179 733,16		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 481,09	37 481,09		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 423,85	11 423,85		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 263 392,65		1 263 392,65	
	Autres dettes	15 380,00	15 380,00		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	223 392,22	223 392,22		
TOTAL DES DETTES		4 757 137,63	3 493 744,98	1 263 392,65	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
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	2 692 372,77	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		
Compte réciproque d'intégration DV Holding		3 971 209,73
Associés, compte courant		(1 263 392,65)

Fonds Commercial

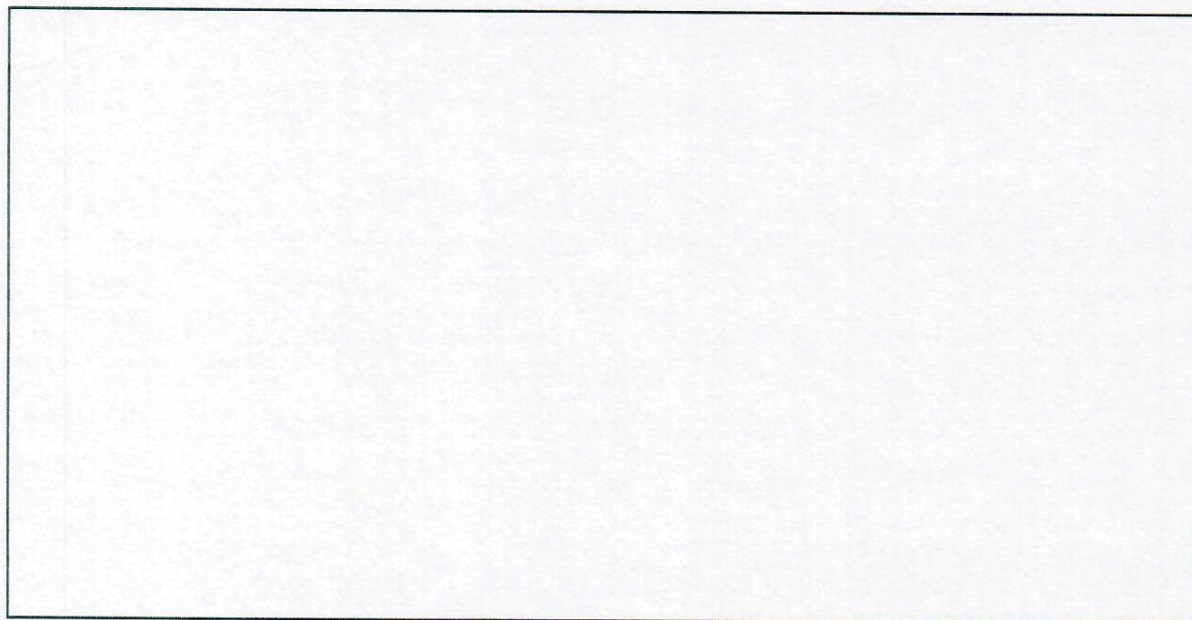
Etat exprimé en euros	31/12/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	3 034 370,00	Cf. Page 22 pour le détail du test dépréciation
TOTAL	3 034 370,00	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		223 389
Autres créances clients <i>CLI.FACT A ETABLIR</i>	<i>20 000</i>	20 000
Autres créances <i>CAP/FORM.PROFESSION</i> <i>ETAT/SUBV.A RECEVOIR</i> <i>TAXES A PAYER</i>	<i>157</i> <i>199 853</i> <i>3 378</i>	203 389

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières divers					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		56 956	417 133	(360 177)	-86,35
Dettes fiscales et sociales		296 328	288 332	7 995	2,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation					
Autres dettes					
TOTAL		353 284	705 466	(352 182)	-49,92



VH-

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			40 835	40 835
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				40 835

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		44 731,00	15,0000	670 965,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		44 731,00	15,0000	670 965,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 414 101,13
Production vendue Services		1 414 101,13
LICENCES ASN1 FRANCE	25 000,00	
LICENCES NETWORK FRANCE	54 150,00	
LICENCES BILLING FRANCE	35 150,00	
LICENCES V2X FRANCE	43 660,00	
ROYALTIES ASN1 FRANCE	(414,00)	
ROYALTIES NETWORK FRANCE	32 032,00	
SUPPORT ASN1 FRANCE	14 650,83	
SUPPORT NETWORK FRANCE	72 833,00	
SUPPORT BILLING FRANCE	40 467,93	
DEVPT NETWORK FRANCE	34 700,00	
DEVPT V2X FRANCE	83 875,31	
LICENCES ASN1 EXPT OUTSIDE FR	42 351,00	
LICENCES BILLING EXPORT UE 0%	7 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX Export France Pas de TVA	4 480,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT FR 0%	21 160,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT UE 0%	43 434,40	
SUPPORT ASN1 France France 20%	1 150,88	
SUPPORT NETWORK France France 20%	3 000,00	
SUPPORT BILLING EXPORT UE 0%	305,00	
SUPPORT CDR MICROTRONIX FRANCE	933,33	
SUPPORT CDR MICROTRONIX FR 20%	(373,33)	
SUPPORT CDR MICROTRONIX EXPORT UE Pas de TVA EU	1 350,00	
SUPPORT V2X FRANCE	14 041,67	
SUPPORT V2X FRANCE France 20%	300,00	
LICENCES ASN1 EXPORT	49 600,00	
LICENCES NETWORK EXPORT	6 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX EXPOR	15 895,00	
LICENCES V2X EXPORT	221 475,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT	65 215,08	
SUPPORT ASN1 EXPORT	61 690,59	
SUPPORT NETWORK EXPORT	130 423,33	
DEVPT NETWORK EXPORT	34 383,60	
DEVPT CDR MICROTRONIX EXPORT	2 500,00	
DEVPT V2X EXPORT	86 280,00	
SUPPORT BILLING EXPORT	18 733,08	
SUPPORT CDR MICROTRONIX EXPORT	134 267,43	
SUPPORT V2X EXPORT	12 000,00	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 414 101,13
Chiffre d'affaires FRANCE		455 157,62
LICENCES ASN1 FRANCE	25 000,00	
LICENCES NETWORK FRANCE	54 150,00	
LICENCES BILLING FRANCE	35 150,00	
LICENCES V2X FRANCE	43 660,00	
ROYALTIES ASN1 FRANCE	(414,00)	
ROYALTIES NETWORK FRANCE	32 032,00	
SUPPORT ASN1 FRANCE	14 650,83	
SUPPORT NETWORK FRANCE	72 833,00	
SUPPORT BILLING FRANCE	40 467,93	
DEVPT NETWORK FRANCE	34 700,00	
DEVPT V2X FRANCE	83 875,31	

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

LICENCES ASNI EXPT OUTSIDE FR	42 351,00	
LICENCES BILLING EXPORT UE 0%	7 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX Export France Pas de TVA	4 480,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT FR 0%	21 160,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT UE 0%	43 434,40	
SUPPORT ASNI France France 20%	1 150,88	
SUPPORT NETWORK France France 20%	3 000,00	
SUPPORT BILLING EXPORT UE 0%	305,00	
SUPPORT CDR MICROTRONIX FRANCE	933,33	
SUPPORT CDR MICROTONIX FR 20%	(373,33)	
SUPPORT CDR MICROTONIX EXPORT UE Pas de TVA EU	1 350,00	
SUPPORT V2X FRANCE	14 041,67	
SUPPORT V2X FRANCE France 20%	300,00	
Chiffre d'affaires EXPORT		958 943,51
LICENCES ASNI EXPORT	49 600,00	
LICENCES NETWORK EXPORT	6 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX EXPOR	15 895,00	
LICENCES V2X EXPORT	221 475,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT	65 215,08	
SUPPORT ASNI EXPORT	61 690,59	
SUPPORT NETWORK EXPORT	130 423,33	
DEVPT NETWORK EXPORT	34 383,60	
DEVPT CDR MICROTRONIX EXPORT	2 500,00	
DEVPT V2X EXPORT	86 280,00	
SUPPORT BILLING EXPORT	18 733,08	
SUPPORT CDR MICROTRONIX EXPORT	134 267,43	
SUPPORT V2X EXPORT	12 000,00	

VH.

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		18,00	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		18,00	

--

VH.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Engagements pris en matière de pension, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnité de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			379 351
TOTAL			379 351

Cette indemnité a été calculée en tenant compte des paramètres suivant :

Le taux d'actualisation retenu est de 0.77%.

Augmentation annuelle des salaires : 2% Constant

Taux de rotation retenu est 50 % au total de 16 à 50 ans

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

Produits et Charges financiers

Etat exprimé en euros
31/12/2019

Total des produits financiers		758,15
<i>Différences positives de change</i>	758,15	
Total des charges financières		227,67
<i>Différences négatives de change</i>	227,67	
Résultat exceptionnel		530,48

VH-

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Test de dépréciation du fonds commercial

Conformément à la législation en vigueur, la société a effectué un test de dépréciation.

La valeur d'usage est déterminée selon la méthode des "flux de trésorerie actualisés" avec les paramètres suivant :

- Les flux de trésorerie sont déterminés sur une période de 10 ans.
- Le taux d'actualisation correspond au coût moyen pondéré du capital et est de 25.84%. Ce taux prend en compte le risque de marché et le risque lié à la taille.

La valeur d'usage, déterminée selon les paramètres cités ci-dessus, est de 3 930 132.77 euros.

La valeur nette comptable du groupe d'actifs testé est de 3 081 036.59 euros.

La valeur comptable est inférieure à la valeur actuelle, il n'y a pas de dépréciation à comptabiliser.

VFL.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des produits exceptionnels		4 294,45
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 294,45
<i>Produits exercices antérieurs</i>	4 294,45	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		4 294,45

VH.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	%	%	31/12/2019	31/12/2018	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 700,00	16 200,00	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 700,00	16 200,00	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 700,00	16 200,00	100,00	100,00				

100.

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	670 965,00				670 965,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 829 035,00				4 829 035,00
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	67 096,90				67 096,90
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 376 600,16)	439 258,90			(1 937 341,26)
Résultat de l'exercice	439 258,90	(439 258,90)		(404 306,30)	(404 306,30)
Subventions d'investissement	750,00				750,00
Provisions réglementées					
TOTAL	3 630 505,64			(404 306,30)	3 226 199,34

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 630 505,64

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 630 505,64

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (404 306,30)

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties				26 666,00
				26 666,00
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)				26 666,00
(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
avals et cautions divers		26 666,00
Totalisation		26 666,00

MARBEN PRODUCTS
Société par actions simplifiée
au capital de 670 965 euros
Siège social : 22, quai de Gallieni
92150 Suresnes
493 271 514 RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 02 JUILLET 2020

L'an deux mille vingt, le 02 juillet à 11 h,

La société DV Holding, société de droit français, ayant son siège social au 18, rue Jean Mermoz
75008 Paris, représentée par Monsieur Vish Emani

Associée unique de la Société MARBEN PRODUCTS, société par actions simplifiée au capital de
670 965 euros, a pris les décisions se rapportant à l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes,
- Constatation, s'il y a lieu, des conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce
- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2019 et quitus au Président
- Affectation du résultat de cet exercice
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'assemblée est présidée par Monsieur Dilip Naik, Président de la société.

Monsieur Stéphane Pendaries, Commissaire aux comptes de la société, régulièrement convoqué, est
absent et excusé.



PREMIERE DECISION

APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019 ET

QUITUS AU PRESIDENT

L'associé unique, connaissance prise du rapport du Président et le rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, approuve ces comptes, tels qu'ils lui ont été présentés, les dits comptes se soldant par une perte de 404 306,30 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

Par conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2019 quitus de sa gestion au Président.

DEUXIEME DECISION

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 404 306,30 euros de la manière suivante :

- Résultat déficitaire de l'exercice : 404 306,30 euros.

L'associé unique décide de le répartir de la façon suivante :

- Imputation sur le report à nouveau de 404 306,30 euros.
- Solde du report à nouveau, soit 2 341 647,56 euros.

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 3 226 199,34 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des exercices précédents

Le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.



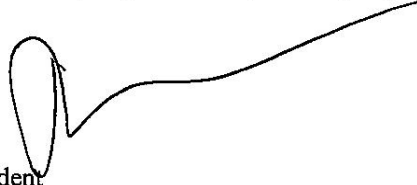
TROISIEME DECISION

POUVOIRS POUR L'ACCOMPLISSEMENT DES FORMALITES

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.



Le Président
Monsieur Dilip Naik



L'associé unique
La société DV HOLDING
Représentée par Monsieur Vish Emani



MARBEN PRODUCTS

Société par Actions Simplifiée

22 Quai Gallieni
92150 SURESNES

Rapport du Commissaire aux comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Stéphane PENDARIES
Horizon Victoire – 640 Avenue de Bredasque 13090 Aix en Provence - Téléphone : +33(0) 679 722 025
SIRET 820 097 731 0013 – NAF 6920Z
Inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes de la cour d'appel d'Aix en Provence
Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèques libellés à son nom



MARBEN PRODUCTS

Société par Actions Simplifiée

22 Quai Gallieni
92150 SURESNES

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **MARBEN** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 18 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Stéphane PENDARIES
Horizon Victoire – 640 Avenue de Bredasque 13090 Aix en Provence - Téléphone : +33(0) 679 722 025
SIRET 820 097 731 0013 – NAF 6920Z
Inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes de la cour d'appel d'Aix en Provence
Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèques libellés à son nom



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous avons vérifié le caractère approprié de l'estimation du fond de commerce inscrit à l'actif de la société MARBEN PRODUCTS. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier la méthode d'évaluation, les données et les hypothèses sur lesquels se fondent ces valeurs. Nous avons vérifié que les estimations de la Direction sont fondées sur une justification appropriée de la méthode d'évaluation et des éléments chiffrés utilisés.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Stéphane PENDARIES
Horizon Victoire – 640 Avenue de Bredasque 13090 Aix en Provence - Téléphone : +33(0) 679 722 025
SIRET 820 097 731 0013 – NAF 6920Z
Inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes de la cour d'appel d'Aix en Provence
Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèques libellés à son nom



SOCIETE MARBEN PRODUCTS

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 votre Président.

6. RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;

Stéphane PENDARIES
Horizon Victoire – 640 Avenue de Bredasque 13090 Aix en Provence - Téléphone : +33(0) 679 722 025
SIRET 820 097 731 0013 – NAF 6920Z
Inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes de la cour d'appel d'Aix en Provence
Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèques libellés à son nom



SOCIETE MARBEN PRODUCTS

- 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.

Aix en Provence, le 26 juin 2020

Le Commissaire aux comptes

Stéphane PENDARIES

Stéphane PENDARIES
Horizon Victoire – 640 Avenue de Bredasque 13090 Aix en Provence - Téléphone : +33(0) 679 722 025
SIRET 820 097 731 0013 – NAF 6920Z
Inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes de la cour d'appel d'Aix en Provence
Membre d'une association agréée par l'administration fiscale acceptant à ce titre le règlement des honoraires par chèques libellés à son nom



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		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	39 501,60	37 743,02	1 758,58	551,83
	Fonds commercial (1)	4 486 608,96	1 452 239,00	3 034 369,96	3 034 369,96
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	12 497,30	12 497,30		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	56 370,60	48 568,98	7 801,62	2 087,84
	Autres immobilisations corporelles	87 386,05	74 582,22	12 803,83	7 375,94
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 302,60		24 302,60	37 745,48
TOTAL (II)		4 706 667,11	1 625 630,52	3 081 036,59	3 082 131,05
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	427 226,61		427 226,61	428 681,10
	Autres créances	4 243 880,02		4 243 880,02	4 052 219,66
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	25 662,88		25 662,88	25 662,88
	DISPONIBILITES	544 046,86		544 046,86	1 104 672,01
	Charges constatées d'avance	40 835,01		40 835,01	62 949,55
	TOTAL (III)	5 281 651,38		5 281 651,38	5 674 185,20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 988 318,49	1 625 630,52	8 362 687,97	8 756 316,25
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			24 302,60		37 745,48
(3) dont créances à plus d'un an			3 971 209,73		



[Signature]

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	670 965,00	670 965,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 829 035,00	4 829 035,00
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	67 096,90	67 096,90
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(1 937 341,26)	(2 376 600,16)
	Résultat de l'exercice	(404 306,30)	439 258,90
	Subventions d'investissement	750,00	750,00
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		3 226 199,34	3 630 505,64
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	379 351,00	337 443,00
Total des provisions		379 351,00	337 443,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	1 263 392,65	1 113 392,65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 824 896,39	2 909 850,56
	Dettes fiscales et sociales	430 076,37	425 113,46
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 380,00	986,18
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		223 392,22	339 024,76
Total des dettes		4 757 137,63	4 788 367,61
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		8 362 687,97	8 756 316,25
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(404 306,30)	439 258,90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 493 744,98	3 674 974,96
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	455 157,62	958 943,51	1 414 101,13	1 746 483,55
	Montant net du chiffre d'affaires	455 157,62	958 943,51	1 414 101,13	1 746 483,55
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			132 982,39	313 980,45
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 105,00	88 929,00
	Autres produits			27 089,59	1 340 485,69
Total des produits d'exploitation (1)				1 586 278,11	3 489 878,69
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			31 662,61	28 405,50
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			483 748,68	492 078,91
	Impôts, taxes et versements assimilés			35 225,14	68 305,64
	Salaires et traitements			1 129 862,05	1 518 305,11
	Charges sociales du personnel			525 048,37	584 388,18
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 847,94	12 906,04
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			41 908,00	
	Autres charges			36 517,55	499 803,25
Total des charges d'exploitation (2)				2 293 820,34	3 204 192,63
RESULTAT D'EXPLOITATION				(707 542,23)	285 686,06



[Signature]

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(707 542,23)	285 686,06
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)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	758,15	340,00
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		758,15	340,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change	227,67	4 070,16
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		227,67	4 070,16
RES ULTAT FINANCIER		530,48	(3 730,16)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(707 011,75)	281 955,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 294,45	
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	4 294,45	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		4 294,45	
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(298 411,00)	(157 303,00)
TOTAL DES PRODUITS		1 591 330,71	3 490 218,69
TOTAL DES CHARGES		1 995 637,01	3 050 959,79
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(404 306,30)	439 258,90
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 362 688 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 591 331 euros** et un total **charges** de **1 995 637 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-404 306 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2018-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 10 décembre 2018 relatif au Plan Comptable Général

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Logiciels informatiques	03 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel et outillage industriels	03 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

VMP

Les VMP sont comptabilisé selon la méthode des coûts historiques.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Subvention

La comptabilisation de la subvention est fait selon la méthode d'étalement

Changements de méthode

Les méthode d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L 123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Régime fiscal

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale à compter du 1er mars 2008. Marben Products SAS est la société intégrée, DV HOLDING est la société intégrante.

Crédit d'impôt recherche

Un crédit d'impôt recherche (CIR) a été calculé pour un montant de 298 411 €. Ce montant de 298 411 € tient compte de la réponse au rescrit qu'a effectué la société auprès de l'administration fiscale.

Faits significatifs

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'entreprise a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'un impact significatif en raison de son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat d'un montant de 435 000€.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	4 524 184,56		1 926,00			4 526 110,56
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 524 184,56		1 926,00			4 526 110,56
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	33 232,30				20 735,00	12 497,30
	Instal technique, matériel outillage industriels	47 446,24		8 924,36			56 370,60
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	86 335,14		11 346,00		10 295,09	87 386,05
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	167 013,68		20 270,36		31 030,09	156 253,95	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	37 745,48		3 899,04		17 341,92	24 302,60
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 745,48		3 899,04		17 341,92	24 302,60
TOTAL		4 728 943,72		26 095,40		48 372,01	4 706 667,11

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	37 023,77	719,25		37 743,02
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	37 023,77	719,25		37 743,02
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	33 232,30		20 735,00	12 497,30
	Instal technique, matériel outillage industriels	45 358,40	3 210,58		48 568,98
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	78 959,20	5 918,11	10 295,09	74 582,22	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		157 549,90	9 128,69	31 030,09	135 648,50
TOTAL		194 573,67	9 847,94	31 030,09	173 391,52

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
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 garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	337 443,00	41 908,00		379 351,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	337 443,00	41 908,00		379 351,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 452 239,00			1 452 239,00
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	12 105,00		12 105,00	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 464 344,00		12 105,00	1 452 239,00
TOTAL GENERAL		1 801 787,00	41 908,00	12 105,00	1 831 590,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			41 908,00	12 105,00	
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 302,60	24 302,60	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	427 226,61	427 226,61	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10,00	10,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157,23	157,23	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 767,06	42 767,06	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	203 231,46	203 231,46	
	Groupe et associés (2)	3 971 209,73		3 971 209,73
	Débiteurs divers	26 504,54	26 504,54	
	Charges constatées d'avances	40 835,01	40 835,01	
	TOTAL DES CREANCES	4 736 244,24	765 034,51	3 971 209,73
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 824 896,39	2 824 896,39		
	Personnel et comptes rattachés	201 438,27	201 438,27		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	179 733,16	179 733,16		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 481,09	37 481,09		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 423,85	11 423,85		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 263 392,65		1 263 392,65	
	Autres dettes	15 380,00	15 380,00		
	TOTAL DES DETTES	4 757 137,63	3 493 744,98	1 263 392,65	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
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

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Compte réciproque d'intégration DV Holding
Associés, compte courant

2 692 372,77

3 971 209,73
(1 263 392,65)

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

3 034 370,00

Cf. Page 22 pour le détail du test dépréciation

TOTAL**3 034 370,00**

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		223 389
Autres créances clients <i>CLI.FACT A ETABLIR</i>	20 000	20 000
Autres créances <i>CAP/FORM.PROFESSION</i> <i>ETAT/SUBV.A RECEVOIR</i> <i>TAXES A PAYER</i>	157 199 853 3 378	203 389

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 956	417 133	(360 177)	-86,35
Dettes fiscales et sociales	296 328	288 332	7 995	2,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	353 284	705 466	(352 182)	-49,92

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		40 835	40 835
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			40 835

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		44 731,00	15,0000	670 965,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		44 731,00	15,0000	670 965,00



[Signature]

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 414 101,13
Production vendue Services		1 414 101,13
LICENCES ASN1 FRANCE	25 000,00	
LICENCES NETWORK FRANCE	54 150,00	
LICENCES BILLING FRANCE	35 150,00	
LICENCES V2X FRANCE	43 660,00	
ROYALTIES ASN1 FRANCE	(414,00)	
ROYALTIES NETWORK FRANCE	32 032,00	
SUPPORT ASN1 FRANCE	14 650,83	
SUPPORT NETWORK FRANCE	72 833,00	
SUPPORT BILLING FRANCE	40 467,93	
DEVPT NETWORK FRANCE	34 700,00	
DEVPT V2X FRANCE	83 875,31	
LICENCES ASN1 EXPT OUTSIDE FR	42 351,00	
LICENCES BILLING EXPORT UE 0%	7 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX Export France Pas de TVA	4 480,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT FR 0%	21 160,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT UE 0%	43 434,40	
SUPPORT ASN1 France France 20%	1 150,88	
SUPPORT NETWORK France France 20%	3 000,00	
SUPPORT BILLING EXPORT UE 0%	305,00	
SUPPORT CDR MICROTRONIX FRANCE	933,33	
SUPPORT CDR MICROTONIX FR 20%	(373,33)	
SUPPORT CDR MICROTONIX EXPORT UE Pas de TVA EU	1 350,00	
SUPPORT V2X FRANCE	14 041,67	
SUPPORT V2X FRANCE France 20%	300,00	
LICENCES ASN1 EXPORT	49 600,00	
LICENCES NETWORK EXPORT	6 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX EXPOR	15 895,00	
LICENCES V2X EXPORT	221 475,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT	65 215,08	
SUPPORT ASN1 EXPORT	61 690,59	
SUPPORT NETWORK EXPORT	130 423,33	
DEVPT NETWORK EXPORT	34 383,60	
DEVPT CDR MICROTRONIX EXPORT	2 500,00	
DEVPT V2X EXPORT	86 280,00	
SUPPORT BILLING EXPORT	18 733,08	
SUPPORT CDR MICROTRONIX EXPORT	134 267,43	
SUPPORT V2X EXPORT	12 000,00	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 414 101,13
Chiffre d'affaires FRANCE		455 157,62
LICENCES ASN1 FRANCE	25 000,00	
LICENCES NETWORK FRANCE	54 150,00	
LICENCES BILLING FRANCE	35 150,00	
LICENCES V2X FRANCE	43 660,00	
ROYALTIES ASN1 FRANCE	(414,00)	
ROYALTIES NETWORK FRANCE	32 032,00	
SUPPORT ASN1 FRANCE	14 650,83	
SUPPORT NETWORK FRANCE	72 833,00	
SUPPORT BILLING FRANCE	40 467,93	
DEVPT NETWORK FRANCE	34 700,00	
DEVPT V2X FRANCE	83 875,31	



[Signature]

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros		31/12/2019
LICENCES ASN1 EXPT OUTSIDE FR	42 351,00	
LICENCES BILLING EXPORT UE 0%	7 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX Export France Pas de TVA	4 480,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT FR 0%	21 160,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT UE 0%	43 434,40	
SUPPORT ASN1 France France 20%	1 150,88	
SUPPORT NETWORK France France 20%	3 000,00	
SUPPORT BILLING EXPORT UE 0%	305,00	
SUPPORT CDR MICROTRONIX FRANCE	933,33	
SUPPORT CDR MICROTONIX FR 20%	(373,33)	
SUPPORT CDR MICROTONIX EXPORT UE Pas de TVA EU	1 350,00	
SUPPORT V2X FRANCE	14 041,67	
SUPPORT V2X FRANCE France 20%	300,00	
Chiffre d'affaires EXPORT		958 943,51
LICENCES ASN1 EXPORT	49 600,00	
LICENCES NETWORK EXPORT	6 200,00	
LICENCES CDR MICROTRONIX EXPOR	15 895,00	
LICENCES V2X EXPORT	221 475,00	
ROYALTIES NETWORK EXPORT	65 215,08	
SUPPORT ASN1 EXPORT	61 690,59	
SUPPORT NETWORK EXPORT	130 423,33	
DEVPT NETWORK EXPORT	34 383,60	
DEVPT CDR MICROTRONIX EXPORT	2 500,00	
DEVPT V2X EXPORT	86 280,00	
SUPPORT BILLING EXPORT	18 733,08	
SUPPORT CDR MICROTRONIX EXPORT	134 267,43	
SUPPORT V2X EXPORT	12 000,00	

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		18,00	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		18,00	

--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Engagements pris en matière de pension, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnité de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			379 351
TOTAL			379 351

Cette indemnité a été calculée en tenant compte des paramètres suivant :

Le taux d'actualisation retenu est de 0.77%.

Augmentation annuelle des salaires : 2% Constant

Taux de rotation retenu est 50 % au total de 16 à 50 ans

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

Produits et Charges financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits financiers		758,15
Différences positives de change	758,15	
Total des charges financières		227,67
Différences négatives de change	227,67	
Résultat exceptionnel		530,48

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Test de dépréciation du fonds commercial

Conformément à la législation en vigueur, la société a effectué un test de dépréciation.

La valeur d'usage est déterminée selon la méthode des "flux de trésorerie actualisés" avec les paramètres suivant :

- Les flux de trésorerie sont déterminés sur une période de 10 ans.
- Le taux d'actualisation correspond au coût moyen pondéré du capital et est de 25.84%. Ce taux prend en compte le risque de marché et le risque lié à la taille.

La valeur d'usage, déterminée selon les paramètres cités ci-dessus, est de 3 930 132.77 euros.

La valeur nette comptable du groupe d'actifs testé est de 3 081 036.59 euros.

La valeur comptable est inférieure à la valeur actuelle, il n'y a pas de dépréciation à comptabiliser.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des produits exceptionnels		4 294,45
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 294,45
<i>Produits exercices antérieures</i>	4 294,45	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		4 294,45

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	%	%	31/12/2019	31/12/2018	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 700,00	16 200,00	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 700,00	16 200,00	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 700,00	16 200,00	100,00	100,00				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	670 965,00				670 965,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 829 035,00				4 829 035,00
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	67 096,90				67 096,90
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 376 600,16)	439 258,90			(1 937 341,26)
Résultat de l'exercice	439 258,90	(439 258,90)		(404 306,30)	(404 306,30)
Subventions d'investissement	750,00				750,00
Provisions réglementées					
TOTAL	3 630 505,64			(404 306,30)	3 226 199,34

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 630 505,64

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 630 505,64

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (404 306,30)

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties		26 666,00
		26 666,00
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		26 666,00
(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
avals et cautions divers		26 666,00
Totalisation		26 666,00

