

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01132

Numéro SIREN : 535 288 823

Nom ou dénomination : NEXTALK

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2019 sous le numéro de dépôt 5634

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	302 109	287 419	14 690	5 655
Fonds commercial	2 359 169		2 359 169	2 359 169
Autres immobilisations incorporelles	1 593 197	1 593 196		49 695
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	531 104	429 260	101 844	10 344
Autres immobilisations corporelles	1 424 016	484 708	939 309	165 889
Immobilisations en cours	20 254		20 254	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	55 795		55 795	26 426
ACTIF IMMOBILISE	6 285 642	2 794 583	3 491 059	2 617 179
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				
Créances clients et comptes rattachés	2 987 000		2 987 000	1 701 456
Autres créances	541 410		541 410	708 934
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 136 007		1 136 007	1 173 416
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	129 426		129 426	89 805
ACTIF CIRCULANT	4 793 844		4 793 844	3 673 611
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 079 486	2 794 583	8 284 903	6 290 789

Copie certifiée
conforme

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques		31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé :	223 258)	223 258	223 258
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 817 994	1 817 994
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		23 284	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		442 402	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		602 551	465 687
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		3 109 490	2 506 939
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		542 788	582 881
PROVISIONS		542 788	582 881
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		466 336	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 722 560	750 959
Dettes fiscales et sociales		2 197 926	2 357 687
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		239 329	79 869
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		6 475	12 455
DETTES		4 632 625	3 200 969
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL		8 284 903	6 290 789

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			89 262	257 533
Autres produits			9	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 127 468	10 345 275
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			384	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			5 742 441	4 922 633
Impôts, taxes et versements assimilés			252 938	235 186
Salaires et traitements			2 739 687	2 820 546
Charges sociales			1 298 513	1 302 166
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			148 306	146 586
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			42 138	58 699
Autres charges			10 865	6 751
CHARGES D'EXPLOITATION			10 235 272	9 492 566
RESULTAT D'EXPLOITATION			892 196	852 709
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				61 964
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				61 964
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			7 031	
Intérêts et charges assimilées				127
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 031	127
RESULTAT FINANCIER			-7 031	61 837
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			885 165	914 547

Copie certifiée
conforme

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	108 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	108 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 560
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		23 284
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		26 844
RESULTAT EXCEPTIONNEL	108 000	-26 844
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	224 137	245 816
Impôts sur les bénéfices	166 477	176 200
TOTAL DES PRODUITS	11 235 468	10 407 239
TOTAL DES CHARGES	10 632 917	9 941 552
BENEFICE OU PERTE	602 551	465 687

5

Annexes

Copie certifiée
conforme

1. Faits marquants

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

A compter du 3 décembre 2018, l'activité et le siège social de la société ont été transférés à l'adresse suivante :

Europarc Pichaury
Bâtiment A3
1330 Rue Jean René Guilibert Gauthier de la Lauzière
13290 Aix en Provence

Evénements post clôture :

Il n'y a pas d'événement post clôture.

2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux normes comptables définies par le Plan Comptable Général et selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés des comités de la réglementation comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2-1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 pour les projets immobilisés.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue et selon le mode linéaire.

Amortissements
Immobilisations incorporelles

Amortissements

fiscalement
pratiqués

Logiciels	33,1/3 % L	33,1/3 % L
Production immobilisée	20% à 33,1/3 % L	20% à 33,1/3 % L

Le fonds de commerce provient de l'apport partiel d'actif dont a bénéficié la société au 30/06/2018, et qui portait sur l'activité centre de contact de la société Monext.

Pour les immobilisations incorporelles, tant pour celles qui sont amorties que pour celles qui ne font pas l'objet d'un plan d'amortissement, des indices de perte de valeur sont définis et suivis.

Lorsqu'un indice de perte de valeur est mis en évidence, un test de dépréciation de l'actif considéré est réalisé afin de déterminer si sa valeur d'usage est au moins égale à sa valeur nette comptable.

La méthode appliquée en matière de comptabilisation des logiciels et autres immobilisations incorporelles créés en interne est la suivante :

- * Les coûts de développement sont comptabilisés en tant qu'actifs si :
 - Il est probable que des avantages économiques futurs associés à cet actif iront à l'entreprise
 - Le coût de cet actif peut être évalué de façon fiable.

* Toutes les dépenses de création ne répondant pas aux conditions d'activation (et notamment les dépenses d'étude préalable et d'analyse fonctionnelle) sont comptabilisées en charges ;

* toutes les dépenses de création survenues après le début du processus de production (analyse détaillée, développement, recettes, documentation) sont immobilisées.

2-2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Amortissements Immobilisations corporelles	pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	20 % L	20 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	25 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33,1/3 % L	33,1/3 % L
Mobilier	10 % L	10 % L

5. Autres informations

5-1 REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

5-2 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Il n'y a pas d'engagements hors bilan.

5-3 SITUATION FISCALE LATENTE

	31/12/2018
Participation Salariés	224 137 €
Effort construction	12 757 €
Provisions Engagements retraite	49 169 €
Total Base d'économie futur d'impôts	286 063 €
Taux d'impôts	28%
Economies futures d'impôts	80 098 €

5-4 ENGAGEMENT DE RETRAITE

La méthode d'évaluation retenue repose sur l'actualisation des droits en fin de carrière.
Une provision est comptabilisée pour un montant de 532 788 €.

Le taux retenu pour l'actualisation des engagements de retraite est le suivant:

- Taux d'actualisation = 1,59 %

5-5 EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen sur l'exercice s'établit à 72 au 31 décembre 2018.

5-6 INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée au groupe fiscal dont la société Crédit Mutuel Arkéa est la société mère.

Au 31 décembre 2018 il n'y a pas de déficit fiscal reportable.

6. Consolidation

Les comptes de la société Monext sont consolidés par intégration globale dans les comptes consolidés du Groupe Crédit Mutuel Arkéa SA coopérative de crédit - RCS Brest 775 577 018

Immobilisations

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 238 660		15 814
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	425 291		105 813
Installations générales, agenc., aménag.	308 960		667 752
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	264 118		183 186
Emballages récupérables et divers			20 254
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	998 369		977 004
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 426		34 263
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 426		34 263
TOTAL GENERAL	5 263 455		1 027 081

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			4 254 474	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			531 104	
Installations générales, agencements divers			976 712	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			447 304	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			20 254	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 975 373	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 894	55 795	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		4 894	55 795	
TOTAL GENERAL		4 894	6 285 642	

Amortissements

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 824 141	56 474		1 880 615
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	414 947	14 313		429 260
Installations générales, agenc. et aménag. divers	196 253	50 056		246 309
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	210 936	27 463		238 398
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	822 136	91 832		913 968
TOTAL GENERAL	2 646 277	148 306		2 794 583

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	572 881	49 169	89 262	532 788
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	10 000			10 000
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	582 881	49 169	89 262	542 788
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	582 881	49 169	89 262	542 788
Dotations et reprises d'exploitation		42 138	89 262	
Dotations et reprises financières		7 031		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	55 795		55 795
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 987 000	2 987 000	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 991	2 991	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	41 797	41 797	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	363 915	363 915	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	114 836	114 836	
Débiteurs divers	17 871	17 871	
Charges constatées d'avance	129 426	129 426	
TOTAL GENERAL	3 713 631	3 657 837	55 795

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	466 336	466 336		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 722 560	1 722 560		
Personnel et comptes rattachés	975 971	975 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	458 927	458 927		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	689 467	689 467		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	73 560	73 560		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	239 329	239 329		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 475	6 475		
TOTAL GENERAL	4 632 625	4 632 625		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2018

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	223 258			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2018

Situation à l'ouverture de l'exercice			Solde
---------------------------------------	--	--	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs			2 506 939
Distributions sur résultats antérieurs			465 687
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs			2 041 252

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		23 284
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		442 403
Résultat de l'exercice		602 551

SOLDE	1 068 238
--------------	------------------

Situation à la clôture de l'exercice			Solde
--------------------------------------	--	--	-------

Capitaux propres avant répartition			3 109 490
------------------------------------	--	--	-----------

Ventilation du chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Ventes de prestations de services	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727	9,42 %

TOTAL	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727	9,42 %
-------	------------	--------	------------	------------	--------

NEXTALK

Europarc Pichaury – 1330 Avenue JR Guilibert Gautier de la Lauzière – 13290 Aix en Provence
Société par actions simplifiée au capital de 223 258 €
N° Siren : 535 288 823

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

5

NEXTALK

Exercice clos le
31 décembre 2018

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Nextalk,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NEXTALK relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

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 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 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

NEXTALK

Exercice clos le
31 décembre 2018

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Créances

Comme indiqué dans l'annexe, les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons examiné le dispositif de contrôle relatif au suivi des créances et à la méthodologie de dépréciations.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux actionnaires

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 directoire et dans les autres documents, sur la situation financière et les comptes annuels adressé aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

NEXTALK

Exercice clos le
31 décembre 2018

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le directoire.

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

NEXTALK

Exercice clos le
31 décembre 2018

la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

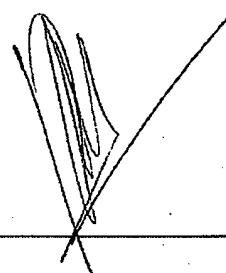
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 Brest, le 24 avril 2019

Le commissaire aux comptes

STERENN

Pascale CHARLIER,
Associée



Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	302 109	287 419	14 690	5 655
Fonds commercial	2 359 169		2 359 169	2 359 169
Autres immobilisations incorporelles	1 593 197	1 593 196		49 695
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	531 104	429 260	101 844	10 344
Autres immobilisations corporelles	1 424 016	484 708	939 309	165 889
Immobilisations en cours	20 254		20 254	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	55 795		55 795	26 426
ACTIF IMMOBILISE	6 285 642	2 794 583	3 491 059	2 617 179
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				
Créances clients et comptes rattachés	2 987 000		2 987 000	1 701 456
Autres créances	541 410		541 410	708 934
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 136 007		1 136 007	1 173 416
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	129 426		129 426	89 805
ACTIF CIRCULANT	4 793 844		4 793 844	3 673 611
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	11 079 486	2 794 583	8 284 903	6 290 789

Rubriques		31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont versé :	223 258)	223 258	223 258
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 817 994	1 817 994
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		23 284	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		442 402	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		602 551	465 687
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		3 109 490	2 506 939
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		542 788	582 881
PROVISIONS		542 788	582 881
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		466 336	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 722 560	750 959
Dettes fiscales et sociales		2 197 926	2 357 687
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		239 329	79 869
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		6 475	12 455
DETTES		4 632 625	3 200 969
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL		8 284 903	6 290 789

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			89 262	257 533
Autres produits			9	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			11 127 468	10 345 275
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			384	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			5 742 441	4 922 633
Autres achats et charges externes			252 938	235 186
Impôts, taxes et versements assimilés			2 739 687	2 820 546
Salaires et traitements			1 298 513	1 302 166
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			148 306	146 586
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			42 138	58 699
Autres charges			10 865	6 751
CHARGES D'EXPLOITATION			10 235 272	9 492 566
RESULTAT D'EXPLOITATION			892 196	852 709
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				61 964
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				61 964
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			7 031	
Intérêts et charges assimilées				127
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			7 031	127
RESULTAT FINANCIER			-7 031	61 837
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			885 165	914 547

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	108 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	108 000	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 560
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		23 284
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		26 844
RESULTAT EXCEPTIONNEL	108 000	-26 844
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	224 137	245 816
Impôts sur les bénéfices	166 477	176 200
TOTAL DES PRODUITS	11 235 468	10 407 239
TOTAL DES CHARGES	10 632 917	9 941 552
BENEFICE OU PERTE	602 551	465 687

55

Annexes

1. Faits marquants

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

A compter du 3 décembre 2018, l'activité et le siège social de la société ont été transférés à l'adresse suivante :

Europarc Pichaury
Bâtiment A3
1330 Rue Jean René Guilibert Gauthier de la Lauzière
13290 Aix en Provence

Evénements post clôture :

Il n'y a pas d'événement post clôture.

2. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis conformément aux normes comptables définies par le Plan Comptable Général et selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés des comités de la réglementation comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2-1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 pour les projets immobilisés.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue et selon le mode linéaire.

Amortissements
Immobilisations incorporelles

Amortissements

fiscalement
pratiqués

Logiciels	33,1/3 % L	33,1/3 % L
Production immobilisée	20% à 33,1/3 % L	20% à 33,1/3 % L

Le fonds de commerce provient de l'apport partiel d'actif dont a bénéficié la société au 30/06/2018, et qui portait sur l'activité centre de contact de la société Monext.

Pour les immobilisations incorporelles, tant pour celles qui sont amorties que pour celles qui ne font pas l'objet d'un plan d'amortissement, des indices de perte de valeur sont définis et suivis.

Lorsqu'un indice de perte de valeur est mis en évidence, un test de dépréciation de l'actif considéré est réalisé afin de déterminer si sa valeur d'usage est au moins égale à sa valeur nette comptable.

La méthode appliquée en matière de comptabilisation des logiciels et autres immobilisations incorporelles créés en interne est la suivante :

- * Les coûts de développement sont comptabilisés en tant qu'actifs si :
 - Il est probable que des avantages économiques futurs associés à cet actif iront à l'entreprise
 - Le coût de cet actif peut être évalué de façon fiable.

* Toutes les dépenses de création ne répondant pas aux conditions d'activation (et notamment les dépenses d'étude préalable et d'analyse fonctionnelle) sont comptabilisées en charges ;

* toutes les dépenses de création survenues après le début du processus de production (analyse détaillée, développement, recettes, documentation) sont immobilisées.

2-2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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 la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Amortissements Immobilisations corporelles	pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	20 % L	20 % L
Install. générales agencets, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	25 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	33,1/3 % L	33,1/3 % L
Mobilier	10 % L	10 % L

2-3 STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

2-4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée au cas par cas lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

2-5 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Le montant des provisions retenu est fondé sur l'appréciation par l'entité du niveau de risque au cas par cas.

2-6 RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires est reconnu lors de l'exécution des prestations de services ou lors de la livraison des biens.

Le chiffre d'affaires sur les contrats au forfait est reconnu selon la méthode de l'avancement.

2-7 VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées suivant la méthode de premier entré, premier sorti. Une dépréciation est comptabilisée si la valeur à la clôture est inférieure à la valeur comptable.

3. Notes sur le bilan

3-1 CHARGES A PAYER

Les charges à payer se décomposent de la manière suivante :

Dettes fournisseurs et comptes rattachés 1 722 560 €
(dont fournisseurs factures non parvenues : 625 278 €)

Autres dettes : 239 329 €
(dont avoirs à établir : 9 600 €)

Dettes fiscales et sociales : 2 197 925 €
(dont provisions pour charges à payer : 1 347 980 €)

2-3 STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

2-4 CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée au cas par cas lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

2-5 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Le montant des provisions retenu est fondé sur l'appréciation par l'entité du niveau de risque au cas par cas.

2-6 RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires est reconnu lors de l'exécution des prestations de services ou lors de la livraison des biens.

Le chiffre d'affaires sur les contrats au forfait est reconnu selon la méthode de l'avancement.

2-7 VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées suivant la méthode de premier entré, premier sorti. Une dépréciation est comptabilisée si la valeur à la clôture est inférieure à la valeur comptable.

3. Notes sur le bilan

3-1 CHARGES A PAYER

Les charges à payer se décomposent de la manière suivante :

Dettes fournisseurs et comptes rattachés 1 722 560 €
(dont fournisseurs factures non parvenues : 625 278 €)

Autres dettes : 239 329 €
(dont avoirs à établir : 9 600 €)

Dettes fiscales et sociales : 2 197 925 €
(dont provisions pour charges à payer : 1 347 980 €)

3-2 PRODUITS A RECEVOIR

Les produits à recevoir se décomposent de la manière suivante :

Clients factures à établir : 648 984 €

3-3 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avances concernent majoritairement des prestations de services et des maintenances.

3-4 CAPITAUX PROPRES

La variation des capitaux propres pour un montant de 602 551 € correspond au résultat de l'exercice.

3-5 ENTREPRISES LIEES

Sociétés du groupe Crédit Mutuel Arkéa

	GIE FEDERAL SERVICES	FEDERAL EQUIPEMENT	CREDIT MUTUEL ARKEA	ABEI	CREDIT MUTUEL DE BRETAGNE	Arkes SCD	FINANCO	MONDXT	SURAVENIR	SURAVENIR ASSURANCE	NOUVELLE VAGUE
Chiffre d'affaires	382 436		131 512				93	2 302 119	176 698	480 897	109 265
Compte client	75 365		60 788				87	319 980	17 873	19 521	20 972
Charges	18 280	10 806	26 928			411 557		1 066 873			
Fournisseurs	-99	2 683	4 731			163 000		312 597			
Compte courant d'intégration fiscale			114 836								
Compte Crédeur								16 929			
Compte bancaire				1 135 231	-466 336						

3-6 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les reprises de provisions pour risques et charges concernent des litiges salariaux.

4. Notes sur le compte de résultat

4-1 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel au 31/12/2018 est composé comme suit :

- Subvention d'équilibre versée par Crédit Mutuel Arkéa 108 000 €

LS

5. Autres informations

5-1 REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

5-2 ENGAGEMENTS HORS BILAN

Il n'y a pas d'engagements hors bilan.

5-3 SITUATION FISCALE LATENTE

	31/12/2018
Participation Salariés	224 137 €
Effort construction	12 757 €
Provisions Engagements retraite	49 169 €
Total Base d'économie futur d'impôts	286 063 €
Taux d'impôts	28%
Economies futures d'impôts	80 098 €

5-4 ENGAGEMENT DE RETRAITE

La méthode d'évaluation retenue repose sur l'actualisation des droits en fin de carrière.
Une provision est comptabilisée pour un montant de 532 788 €.

Le taux retenu pour l'actualisation des engagements de retraite est le suivant:

- Taux d'actualisation = 1,59 %

5-5 EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen sur l'exercice s'établit à 72 au 31 décembre 2018.

5-6 INTEGRATION FISCALE

La société est intégrée au groupe fiscal dont la société Crédit Mutuel Arkéa est la société mère.

Au 31 décembre 2018 il n'y a pas de déficit fiscal reportable.

6. Consolidation

Les comptes de la société Monext sont consolidés par intégration globale dans les comptes consolidés du Groupe Crédit Mutuel Arkéa SA coopérative de crédit - RCS Brest 775 577 018

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 238 660		15 814
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	425 291		105 813
Installations générales, agenc., aménag.	308 960		667 752
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	264 118		183 186
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			20 254
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	998 369		977 004
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 426		34 263
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 426		34 263
TOTAL GENERAL	5 263 455		1 027 081

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			4 254 474	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			531 104	
Installations générales, agencements divers			976 712	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			447 304	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			20 254	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 975 373	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 894	55 795	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		4 894	55 795	
TOTAL GENERAL		4 894	6 285 642	

Amortissements

Déclaration au 31/12/2018

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 824 141	56 474		1 880 615
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	414 947	14 313		429 260
Installations générales, agenc. et aménag. divers	196 253	50 056		246 309
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	210 936	27 463		238 398
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	822 136	91 832		913 968
TOTAL GENERAL	2 646 277	148 306		2 794 583

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL
AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	572 881	49 169	89 262	532 788
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	10 000			10 000
Autres provisions pour risques et charges				

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	582 881	49 169	89 262	542 788
--------------------------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Dépréciations immobilisations incorporelles
Dépréciations immobilisations corporelles
Dépréciations titres mis en équivalence
Dépréciations titres de participation
Dépréciations autres immobilis. financières
Dépréciations stocks et en cours
Dépréciations comptes clients
Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL	582 881	49 169	89 262	542 788
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Dotations et reprises d'exploitation 42 138 89 262
Dotations et reprises financières 7 031
Dotations et reprises exceptionnelles
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	55 795		55 795
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 987 000	2 987 000	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 991	2 991	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	41 797	41 797	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	363 915	363 915	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	114 836	114 836	
Débiteurs divers	17 871	17 871	
Charges constatées d'avance	129 426	129 426	
TOTAL GENERAL	3 713 631	3 657 837	55 795

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	466 336	466 336		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 722 560	1 722 560		
Personnel et comptes rattachés	975 971	975 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	458 927	458 927		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	689 467	689 467		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	73 560	73 560		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	239 329	239 329		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 475	6 475		
TOTAL GENERAL	4 632 625	4 632 625		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Catégories de titres				Nombre de titres			Valeur nominale
				à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Actions ordinaires				223 258			1
Actions amorties							
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote							
Actions préférentielles							
Parts sociales							
Certificats d'investissements							

Variation des capitaux propres

Déclaration au 31/12/2018

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 506 939
Distributions sur résultats antérieurs		465 687
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 041 252
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		23 284
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		442 403
Résultat de l'exercice		602 551
SOLDE		1 068 238
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		3 109 490

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2018	Total 31/12/2017	%
Ventes de prestations de services	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727	9,42 %

TOTAL	11 018 183	20 014	11 038 197	10 087 727	9,42 %
-------	------------	--------	------------	------------	--------

NEXTALK

Société par Actions Simplifiée au capital de 223.258 €uros
Siège social : EUROPARC PICHAURY - 1330 RUE GAUTHIER DE LA LAUZIERE
13100 Aix en Provence

PROJET DE DECISIONS PRESENTEES A L'ASSOCIE UNIQUE **LE 26 AVRIL 2019**

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des rapports du Directoire, du Conseil de Surveillance et du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos au 31 Décembre 2018 tels qu'ils lui ont été présentés.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus de leurs gestions au Président et aux membres du Directoire.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de Commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, constatant que le bénéfice de l'exercice 2018 s'élève à 602 550 €, décide d'affecter celui-ci comme suit :

- 100% au compte de « report à nouveau », soit 602.550 euros

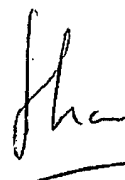
QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, sur la base de la proposition d'affectation du résultat, décide de ne pas procéder, en 2019, au versement de dividendes.

CINQUIEME RESOLUTION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

* * *



NEXTALK

Société par Actions Simplifiée au capital de 223.258 €uros
Siège social : **EUROPARC PICHAURY - 1330 RUE GAUTHIER DE LA
LAUZIÈRE - 13100 Aix en Provence**

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 AVRIL 2019

Le 26 AVRIL 2019,

La SOUSSIGNEE :

Crédit Mutuel ARKEA, Société coopérative à forme anonyme dont le siège social est situé 1 rue Louis Lichou – Le Relecq Kerhuon – 29480 Le Relecq Kerhuon, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Brest sous le numéro 775 577 018 (ci-après l' « **Associé Unique** »)

Associé Unique de la société Nextalk, société par actions simplifiée, dont le siège social est, **EUROPARC PICHAURY - 1330 RUE GAUTHIER DE LA LAUZIÈRE - 13100 Aix en Provence**, au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 535 288 823 (ci-après la « **Société** »)

Après avoir pris connaissance des éléments suivants :

- La copie des lettres de convocation adressées à l'Associé Unique et au Commissaire aux Comptes,
- Le texte des résolutions,
- Le rapport de gestion du Directoire,
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

A PRIS LES DECISIONS AFFERENTES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT:

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Quitus au Président,
- Affectation des résultats de l'exercice,
- Distribution des dividendes,
- Pouvoirs pour formalités,

NEXTALK

Société par Actions Simplifiée au capital de 223.258 €uros
Siège social : **EUROPARC PICHAURY - 1330 RUE GAUTHIER DE LA LAUZIÈRE - 13100 Aix en Provence**

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 AVRIL 2019

Le 26 AVRIL 2019,

La SOUSSIGNEE :

Crédit Mutuel ARKEA, Société coopérative à forme anonyme dont le siège social est situé 1 rue Louis Lichou – Le Relecq Kerhuon – 29480 Le Relecq Kerhuon, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Brest sous le numéro 775 577 018 (ci-après l' « **Associé Unique** »)

Associé Unique de la société Nextalk, société par actions simplifiée, dont le siège social est, **EUROPARC PICHAURY - 1330 RUE GAUTHIER DE LA LAUZIÈRE - 13100 Aix en Provence**, au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 535 288 823 (ci-après la « **Société** »)

Après avoir pris connaissance des éléments suivants :

- La copie des lettres de convocation adressées à l'Associé Unique et au Commissaire aux Comptes,
- Le texte des résolutions,
- Le rapport de gestion du Directoire,
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

A PRIS LES DECISIONS AFFERENTES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT:

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Quitus au Président,
- Affectation des résultats de l'exercice,
- Distribution des dividendes,
- Pouvoirs pour formalités,

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique approuve les comptes et le bilan de l'exercice clos au 31 Décembre 2018 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus de leurs gestions pour l'exercice 2018 au Président, aux membres du Directoire et du Conseil de surveillance.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte de l'absence de conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition du Conseil de Surveillance et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice pour l'exercice 2018 de 602 550 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

- 100 % au compte de « report à nouveau », soit 602.550 euros

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique, sur la base de la proposition d'affectation des résultats décide de ne pas procéder, en 2019, au versement de dividendes

CINQUIEME DECISION

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement de toutes formalités.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et consigné eu registre prévu par la loi

80 Pour Crédit Mutuel ARKEA
Monsieur Ronan LE MOAL

