

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			742 117	742 117	833 766
Production vendue biens					
Production vendue services		231 502 153	663 656	232 165 808	207 687 529
Chiffres d'affaires nets		231 502 153	1 405 772	232 907 925	208 521 296
Production stockée					
Production immobilisée				5 878 246	4 479 322
Subventions d'exploitation				2 388	54 474
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				15 648 807	12 800 589
Autres produits				399 579	174 824
Total des produits d'exploitation (I)				254 836 945	226 030 504
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				579 882	4 778 555
Variation de stock (marchandises)				-39 530	64 330
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				183 643	177 806
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				-6 664	21 872
Autres achats et charges externes				167 821 006	133 409 913
Impôts, taxes et versements assimilés				1 641 228	2 365 633
Salaires et traitements				52 214 693	48 691 829
Charges sociales				22 948 228	21 440 874
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	5 817 996	5 000 878	
		Dotations aux provisions	114 337	462 625	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	739 421	874 507	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	121 000		
Autres charges				15 823 725	14 864 595
Total des charges d'exploitation (II)				267 958 965	232 153 416
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-13 122 019	-6 122 912
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations				10 000 000	804 075
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés				12 756	6 228
Reprises sur provisions et transferts de charges				5 737 346	
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				15 750 102	810 303
Dotations financières aux amortissements et provisions				8 103 541	4 972 070
Intérêts et charges assimilées				2 582 082	1 073 345
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				10 685 623	6 045 415
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				5 064 479	-5 235 112
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				-8 057 540	-11 358 024

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	750 378	97 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital	134 671	136 971
Reprises sur provisions et transferts de charges	139 969	75 000
Total des produits exceptionnels (VII)	1 025 019	309 471
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58 210	479 703
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 643	120 822
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	739 969	265 456
Total des charges exceptionnelles (VIII)	804 823	865 981
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	220 196	-556 510
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 579 714	-1 518 729
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	271 612 065	227 150 278
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	277 869 696	237 546 083
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-6 257 630	-10 395 805

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois, le 30 juin,

[...]

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Associée Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux Comptes et du rapport de gestion, approuve les comptes dudit exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés et qui se soldent par une perte de (6 257 630) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associée Unique prend acte qu'aucune charge et dépense non déductibles fiscalement et visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts n'a été supportée au cours de l'exercice.

En conséquence, l'Associée Unique donne quitus de sa gestion au Président pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Associée Unique décide d'affecter les résultats présentés de la façon suivante :

Perte de l'exercice :	(6 257 630)	euros
Report à nouveau antérieur :	(22 993 020)	euros
Report à nouveau après affectation :	(29 250 650)	euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de (2 198 593) euros et demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

L'Associée Unique prend acte également, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

[...] Signé par Olivier VALLET le
10/07/2023 17:05



EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
Le Président
Monsieur Olivier VALLET





KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

DOCAPOSTE BPO

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

DOCAPOSTE BPO

45/47, boulevard Paul Vaillant Couturier - 91166 IVRY-SUR-SEINE

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

DOCAPOSTE BPO

45/47, boulevard Paul Vaillant Couturier - 91166 IVRY-SUR-SEINE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Associé unique de la société Docaposte BPO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre décision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Docaposte BPO S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

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

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 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 28 juin 2023

KPMG SA

Stéphanie MILLET

Associée

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

**Société : DOCAPOSTE BPO
Exercice 2022**

1 Faits caractéristiques de l'exercice

- Acquisition du fonds de commerce EASY CONSENT auprès de la société CALIMED le 29/07/2022
- Rachat des parts des minoritaires de la société CNTP Docaposte BPO portant la détention à 100% le 31/03/2022
- Transmission Universelle du Patrimoine (TUP) de CER DOCAPOSTE BPO dans DOCAPOSTE BPO. Par DAU du 23 décembre 2021 avec effet au 01/02/2022. Cette opération a généré un mali de fusion de 1.382K€
Suite à cette opération, DOCAPOSTE BPO se retrouve désormais détenteur des titres de sociétés T2IS et SOFADEV.
- La GEPP provisionnée en décembre 2018 pour 2.386K€ suite à l'accord signé le 08/11/16 pour 3 ans, s'est poursuivie sur l'exercice 2022.
Reprise de provision pour un montant de 247.076€ en relation avec les coûts constatés

2 Règles comptables et méthodes d'évaluation retenues

Les comptes annuels de l'exercice sont établis conformément aux dispositions du Règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et, à défaut de dispositions particulières du Code de Commerce.

Les conventions comptables générales ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Le règlement ANC n° 2015-05 prévoit que les écarts de change sur créances et dettes commerciales ne sont plus classés en résultat financier, mais obligatoirement en résultat d'exploitation.

Ce règlement est applicable aux exercices ouverts depuis le 01/01/2017.

L'application du règlement à DOCAPOST a pris effet au 01/01/2018.

Les informations ci-après constituent l'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022
Dont le total est de 141 742 058 Euros.

Et au compte de résultat qui dégage un résultat de - 6 257 630 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

• Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- Au coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- Au coût de production (biens produits),
- A la valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Diminués des amortissements et des pertes de valeur.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de la durée de vie prévue :

Catégorie	Mode d'amortissement	Durée
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Installations et agencements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Les constructions et aménagements d'immeubles pris à bail sont amortis sur 10 ans, soit sur la durée du bail, sans que cette dernière ne puisse excéder 10 ans (baux commerciaux).

• Immobilisations incorporelles

Les coûts d'entrée des immobilisations incorporelles sont constitués :

. Du prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables et tous les coûts directement attribuables à la préparation de cet actif en vue de leur utilisation

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont comptabilisés en charges.

. Des coûts de développement des immobilisations incorporelles répondant aux conditions de comptabilisation sont immobilisés pour leur coût de production à compter de la mise en service.

- Fonds commercial

Les dispositions relatives à l'amortissement et à la dépréciation des immobilisations incorporelles et en particulier le fonds commercial ont été modifiées par le règlement 2015-06 de l'ANC.

S'agissant du fonds commercial à durée de vie non limitée, une dépréciation est constatée lorsque sa valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur comptable.

La valeur d'inventaire est déterminée par les flux de trésorerie directement générés par le fonds commercial lui-même.

S'il est indissociable de l'activité, cette valeur est appréciée avec l'ensemble des autres éléments qui le composent.

Lorsque la durée d'utilisation du fonds commercial est considérée comme limitée, au regard de critères techniques, juridiques ou économiques, il est amortissable sur cette durée.

• Nouveau Plan d'Amortissement

Dans cadre du chantier d'harmonisation des méthodes d'estimation au sein du Groupe, le plan d'amortissement des biens immobilisés a été révisé au 01 janvier 2019 ;
Le plan d'amortissement ci-après a pris effet au 01 janvier 2019 et ne concerne que les biens entrés à partir de cette date.

Compte	Libellé compte	Mode	Durée (En Nbre d'année)
201100	FRAIS DE CONSTITUTION	Linéaire	3
203000	FRAIS DE R&D	Linéaire	5
205000	CONCESSIONS BREVETS & DROITS	Linéaire	5
205100 / 205150	LOGICIELS	Linéaire	3 ou 5
207100	MARQUES	Linéaire	10
208000	AUTRES IMMO INCORPORELLES	Linéaire	3
213100	CONSTRUCTIONS - GROS OEUVRES	Linéaire	80
213500	CONSTRUCTIONS - PETITS EQUIPTS	Linéaire	10
214500	INSTAL GÉN, AGENCEMENTS CONSTR	Linéaire	10
215400	MATÉRIELS INDUSTRIELS	Linéaire	6
215500	OUTILLAGE INDUSTRIEL	Linéaire	6
215700	AGENCEMENTS MAT ET OUTIL IND	Linéaire	6
218100	INSTAL GÉN, AGENCEMENTS DIVERS	Linéaire	6
218200	MATÉRIEL DE TRANSPORT	Linéaire	5
218300	MAT. DE BUREAU ET MAT INFORMATIQUE	Linéaire	3
218400	MOBILIER	Linéaire	10

Les plans d'amortissement des biens existants avant cette date continuent à produire leur effet

• Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation et les autres titres immobilisés sont comptabilisés initialement au prix pour lequel ils ont été acquis.

Les frais d'acquisitions sont comptabilisés en charge.

Des dépréciations sont enregistrées lorsque la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur d'acquisition, à la date de clôture.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés de l'ensemble considéré.

En cas de cession, la valeur d'inventaire est déterminée par référence à la valeur vénale.

• Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés est estimée selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les valeurs mobilières sont dépréciées afin de tenir compte :

- . Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- . Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.
- . Pour les titres d'OPCVM, la valeur actuelle retenue est la valeur liquidative sous déduction des frais de sortie

- **Stocks**

Le coût d'acquisition des matières premières et marchandises comprend le prix d'achat et l'ensemble des frais accessoires d'achat qui lui sont directement rattachables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production, qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

La valeur des stocks de biens fongibles est définie sur la base de la méthode du FIFO

La valorisation des biens non fongibles est définie sur la base de leur coût d'entrée individuel.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure à la valeur de réalisation, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour la différence.

- **Créances**

Les créances, dont les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dépréciations des créances commerciales sont comptabilisées de façon individuelle en fonction de l'appréciation du risque de non recouvrement.

- **Provisions réglementées**

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles et produits exceptionnels, aux postes « Dotations aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires » et « Reprises aux provisions réglementées – Amortissements dérogatoires ».

- **Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées conformément au règlement CRC 2000-06 du 07/12/2000 sur les passifs qui prévoit qu'un passif soit comptabilisé lorsque l'entité a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probables ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressource au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

- **Engagements de retraite et assimilés**

La société applique l'option prévue par la recommandation 2013-02 du 07 novembre 2013 qui prévoit la comptabilisation des engagements retraite et assimilés au bilan.

La provision inscrite au bilan au titre des régimes postérieurs à l'emploi à prestations définies correspond à la valeur actuelle de l'obligation à la date de clôture.

L'engagement est déterminé selon des hypothèses démographiques : âge de la retraite, mortalité, rotation du personnel,

Et financières : niveaux futurs des salaires, taux d'actualisation.

Taux d'actualisation de 3.70% en 2022 contre 0.90% en 2021.

Taux d'augmentation des salaires : 2% en 2022 contre 1% en 2021

Table de taux de rotation : Taux de 9% à 0% en fonction de l'âge des salariés

Les écarts actuariels issus des ajustements liés à l'expérience et des effets de changements d'hypothèses actuarielles sont comptabilisés en Résultat Exploitation

Le coût des services rendus est comptabilisé en Résultat Exploitation

Les charges d'intérêts en Résultat Financier

Valeur comptable à l'ouverture	: 7 546 929
Provisions constituées au cours de l'exercice	: 807 231
Montant utilisé	: 449 198
Apport TUP	: 74 631
Montant de la provision au 31/12/22	: 7 979 593

- **Opérations en devises**

Les charges et les produits libellés en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités libellés en devises sont converties et comptabilisées en euros sur la base du taux en vigueur à la clôture de l'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et des créances en devises à la fin de l'exercice est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque.

Conformément au règlement ANC n° 2015-05 les écarts de change sur créances et dettes commerciales sont classés en résultat d'exploitation

Les écarts de change consécutifs aux opérations financières sur les comptes de devises sont exclus de ce dispositif.

- **Changement de méthode**

Aucun changement de méthode n'est intervenu.

- **Événements postérieurs à la clôture**

La société suit avec attention le développement de la situation en Ukraine et les impacts éventuels de ces événements sur ses activités et sur l'environnement économique dans lequel évoluent ses activités.

3 Notes relatives aux Postes de Bilan et Hors Bilan

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		85 357 076		9 321 065
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		29 322 778		2 157 282
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		10 318 760		294 862
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		12 429 407		1 106 569
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		991 682		
	TOTAL III		53 062 626		3 558 714
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		43 960 141		1 636 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		13 335 720		69 239
	TOTAL IV		57 295 861		1 705 239
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		195 715 564		14 585 019
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virements	Cessions	Réévaluation Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		7 030		94 671 112
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				31 480 060
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				10 613 622
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique			620	13 535 356
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Autres participations		936 262		55 420
	Total III		936 262	620	55 684 459
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			1 404 346	44 191 795
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				13 404 960
	TOTAL IV			1 404 346	57 596 755
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		943 292	1 404 966	207 952 325

• Amortissements et Dépréciations

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				62 115 083			
Autres postes d'immobilisations incorporelles					2 690 844		64 805 926
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages				26 978 992	820 360		27 799 352
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers			7 375 647	721 860		8 097 507
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			8 812 764	1 724 901	620	10 537 045
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				43 167 403	3 267 122	620	46 433 904
TOTAL GENERAL				105 282 486	5 957 965	620	111 239 831
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne I	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionne I	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M. Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

- Provisions pour risques et charges**

NATURE DES PROVISIONS	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litige	368 649	121 000	90 000	399 649
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	7 621 560	807 231	449 198	7 979 593
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	692 635	600 000	247 076	1 045 559
TOTAL II	8 682 844	1 528 231	786 274	9 424 801
Provisions sur immos incorporelles	14 182 144	114 337	30 307	14 266 174
Provisions sur immos corporelles	403 278	0	109 663	293 615
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	12 092 878		5 737 346	6 355 532
Provisions sur autres immos financières		8 021 000		8 021 000
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	460 100	14 731	317 145	157 685
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL III	27 138 400	8 150 068	6 194 461	29 094 006
TOTAL GENERAL	35 821 244	9 678 299	6 980 735	38 518 807
Dont dotations et reprises d'exploitation		974 758	1 103 419	
Dont dotations et reprises financières		8 103 541	5 737 346	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		600 000	139 969	
dépréciations des titres mis en équivalence				

- **Eléments constitutifs du fonds commercial**

	Valeur Nette	Amortissement /dépréciations	Valeur Brute
Droit au bail			
Marques achetées avec protection juridique	25 336	15 245	40 581
Eléments achetés sans protection juridique	2 499 000		2 499 000
Eléments dont l'inscription résulte d'une réévaluation			
Eléments reçus en apport		15 381 392	15 381 392
Total	2 524 336	15 396 637	17 920 973

Marques achetées avec protection juridique

MEDIADOC	4 574
STARMEDIA	762
Mon Courrier Mobile	20 000

	25 336

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectation (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Caution s et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés (1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
CNTP Docaposte BPO	1 436 992	6 908	100%	10 153 532	3 898 000	0	0	19 000 701	1 723 569	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
CER Docaposte BPO	102 000	21 200	100%	0	0	0	0	598 373	25 043	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
Docaposte Fast	968 049	601 172	100%	6 040 000	6 040 000	0	0	9 487 242	2 198 622	0
120-122 Rue Réaumur 75002 Paris										
Docaposte Externalisation	50 000	528 197	100%	100	100	0	0	1 757 807	340 193	0
45 Bld Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY s/ SEINE										
Voxaly Docaposte	99 000	220 127	100%	10 599 999	10 599 999	0	0	16 258 883	678 315	0
8 Impasse Augustin Fresnel 44800 St HERBLAIN										
Docaposte Applicam	3 514 400	3 738 125	100%	15 761 689	15 761 689	0	0	16 242 148	698 451	0
2 Av. Sébastopol 57070 METZ										
SOFADEV Docaposte BPO	47 240	1 988 221	100%	921 000	921 000	0	0	5 681 765	402 660	
16, Boulevard Moulay Youssef- CASABLANCA										
T2IS Docaposte BPO	9 448	70 239	100%	615 000	615 000	0	0	1 462 691	57 386	
5 Rue Lieutenant BERGE - CASABLANCA										
Participations (10 à 50% du capital)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participations dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

- Composition du capital social**

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/22	Valeur nominale
Actions ordinaires	16 263 464			16 263 464	1,00
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	16 263 464			16 263 464	

- Tableau de variation des capitaux propres**

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminution	Distribution de dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	16 263 464						16 263 464
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 459 271						8 459 271
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	1 212 052						1 212 052
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	1 117 271						1 117 271
Report à nouveau	-12 597 216				-10 395 805		-22 993 021
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-10 395 805		6 257 630		10 395 805		-6 257 630
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 059 037		6 257 630				-2 198 593

- **Stocks et en-cours**

	Brut	Dépréciations	Net Exercice N	Net Exercice N-1
Matières premières				
Fournitures				
Matières consommables				
Fournitures consommables	90 226		90 226	83 562
Emballages				
Produits finis	140 714		140 714	101 184
Produits résiduels				
TOTAL	230 940		230 940	184 746

• Créances et Dettes

Cadre A		ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières			13 404 960	10 400	13 394 560	
TOTAL des créances liées à l'actif immobilisé			13 404 960	10 400	13 394 560	
Clients douteux ou litigieux			102 445		102 445	
Autres créances			51 612 392	51 612 392		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés			44 241	44 241		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			188 393	188 393		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		1 595 787		1 595 787	
	Taxe sur la valeur ajoutée		9 246 016	9 246 016		
	Autres impôts					
	Etat - divers		4 215 984	1 356 320	2 859 664	
Groupes et associés						
Débiteurs divers			1 093 762	1 093 762		
TOTAL des créances liées à l'actif circulant			68 099 020	63 541 124	4 557 897	
Charges constatées d'avance			5 169 016	5 169 016		
TOTAL DES CREANCES			86 672 996	68 720 540	17 952 456	
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	ETAT DES DETTES		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			45	45		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine						
Emprunts et dettes financières divers			39 158 725	658 725	29 700 000	8 800 000
Fournisseurs et comptes rattachés			37 535 347	37 535 347		
Personnel et comptes rattachés			10 620 383	10 620 383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8 196 241	8 196 241		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		11 223 145	11 223 145		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés		260 043	260 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			470 672	470 672		
Groupes et associés			19 867 320	19 867 320		
Autres dettes			3 125 715	3 125 715		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			3 103 118	3 103 118		
TOTAL DES DETTES			133 560 754	95 060 754	29 700 000	8 800 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				personnes physiques		

- **Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti	Nature de la sûreté
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 166 295	Inscription Privilège
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

- **Charges à payer**

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	45
Emprunts et dettes financières divers	
Total Dettes financières	45
Fournisseurs et comptes rattachés	21 219 351
Dettes fiscales et sociales	18 352 557
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 065 567
Total Autres dettes	42 637 475
TOTAL DES CHARGES A PAYER	42 637 520

- **Produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montants 31/12/2022
Intérêts courus	
. Sur créances immobilisés	
Total	
Créances rattachées à des participations	
Clients et comptes rattachés	17 212 111
Créances fiscales et sociales	3 999 168
Autres créances	1 036 087
Total	22 247 366
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	22 247 366

- **Charges et Produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance	3 103 118			3 103 118
Charges constatées d'avance	5 169 016			5 169 016
TOTAL				8 272 134

4 Notes relatives aux Postes du Compte de Résultat

• Chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	742 117
Production vendue biens	
Production vendue services	232 165 808
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	231 502 153
Chiffres d'affaires nets-Export	1 405 772
Chiffres d'affaires nets	232 907 925

• Charges et Produits Exceptionnels

Détail	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
AMENDES ET PENALITES		58 210
CHARGE ET PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	710 383	6 643
DOTATION / REPRISE EXCEPT	139 969	739 969
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	174 666	
TOTAL	1 025 019	804 823

- **Transfert de charges**

Transferts de charges	Montant
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	14 526 250
TRANSFERT DE CHARGES ASSURANCES	3 880
TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL	15 257
TOTAL	14 545 387

- **Résultat et Impôt sur le bénéfice**

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-8 057 540	
Résultat exceptionnel	220 196	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
Crédit d'impôts		1 579 714
TOTAL	-7 837 344	1 579 714

- **Affectation du Résultat N-1**

Affectation du résultat	31/12/2022
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur	-12 597 216
Résultat de l'exercice précédent	-10 395 805
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL Origines	-22 993 021
Affectation aux réserves :	
- légales	
- autres	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	-22 993 021
TOTAL Affectations	-22 993 021

- **Situation Fiscale**

Le taux d'impôt sur les sociétés de l'exercice 2022 est de 25%

DOCAPOSTE BPO est membre du groupe d'Intégration Fiscale La Poste.

Chaque société intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément.

- **Autres Crédits d'Impôts**

DOCAPOSTE BPO bénéficie :

- D'un Crédit d'Impôt Recherche de 1 579 714€ au titre de l'exercice écoulé.

- **Fiscalité latente**

<i>Libellé</i>	<i>31/12/2022</i>	<i>Montant de l'impôt (1)</i>
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus-values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	7 979 593	1 994 898
Autres risques et charges provisionnés	1 284 208	321 052
Charges à payer	348 275	87 069
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	118 838 063	29 709 516
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	128 450 139	32 112 535

(1) Taux d'impôt :

Dont taux normal d'impôt sur les sociétés : 25%

Contribution sociale sur l'impôt : 3,3%

5 Autres informations

- Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler) en k€				
Avals / Cautions	51	51		
Locations	22 336	5 663	13 279	3 394
Autres	13 761	6 208	6 184	1 369
A. Total engagements liés à l'exploitation	36 148	11 922	19 463	4 763
B. Total engagements liés au financement				
C. Total autres engagements donnés				
I. Total engagements donnés (A+B+C)	36 148	11 922	19 463	4 763
Engagements reçus (à détailler)				
II. Total engagements reçus				
Engagements réciproques (à détailler)				
III. Total engagements réciproques				

- **Effectif**

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
EFFECTIF	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	558,15	525,13			558,15	525,13
Agents de maîtrise						
Employés et techniciens	597,13	554,30			597,13	554,30
Ouvriers						
Autres						
TOTAL	1155,28	1079,43			1155,28	1079,43

- **Rémunérations allouées aux membres des organes de direction**

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

- **Honoraires des Commissaires aux Comptes**

Les honoraires de commissariat aux comptes encourus au titre du contrôle légal des comptes et, le cas échéant, au titre des autres prestations réalisées sont mentionnés dans l'annexe aux comptes consolidés du Groupe La Poste

- **Société consolidante**

Les comptes annuels de DOCAPOST BPO sont consolidés par intégration globale dans les comptes de :

Groupe La Poste

Immatriculé sous le numéro : 356 000 000 RCS PARIS

Siège Social : 9, Rue du Colonel AVIA – 75015 PARIS

La copie des comptes consolidés du Groupe peut être obtenue à l'adresse ci-avant.

COMPTES ANNUELS

Société : DOCAPOSTE BPO

Forme juridique : SAS

Siège social : 45 Boulevard Paul Vaillant Couturier 94766 IVRY sur SEINE Cedex

Date de clôture : 31/12/2022

COMPTES ANNUELS	1
BILAN – ACTIF	4
BILAN - PASSIF	5
COMPTE DE RESULTAT	6
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	8
1 Faits caractéristiques de l'exercice	9
2 Règles comptables et méthodes d'évaluation retenues	9
• Participations et autres titres immobilisés	11
• Valeurs mobilières de placement	11
• Stocks	12
• Créances	12
• Provisions réglementées	12
• Provisions pour risques et charges	12
• Engagements de retraite et assimilés	12
• Opérations en devises	13
• Changement de méthode	13
• Evénements postérieurs à la clôture	13
3 Notes relatives aux Postes de Bilan et Hors Bilan	14
• Immobilisations corporelles et incorporelles	14
• Amortissements et Dépréciations	15
• Provisions pour risques et charges	16
• Eléments constitutifs du fonds commercial	17
• Liste des filiales et participations	18
• Composition du capital social	19
• Tableau de variation des capitaux propres	19
• Stocks et en-cours	20
• Créances et Dettes	21
• Dettes garanties par des sûretés réelles	22
• Charges à payer	22
• Produits à recevoir	23
• Charges et Produits constatés d'avance	23
4 Notes relatives aux Postes du Compte de Résultat	24
• Chiffre d'affaires	24

• Charges et Produits Exceptionnels.....	24
• Transfert de charges.....	25
• Résultat et Impôt sur le bénéfice.....	25
• Affectation du Résultat N-1	26
• Situation Fiscale.....	26
• Autres Crédits d'Impôts	26
• Fiscalité latente.....	27
5 Autres informations	28
• Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan.....	28
• Effectif	29
• Rémunérations allouées aux membres des organes de direction.....	29
• Honoraires des Commissaires aux Comptes	29
• Société consolidante	29

BILAN – ACTIF

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	35 880 151	28 393 932	7 486 219	3 749 825
Fonds commercial	17 920 973	15 396 637	2 524 336	139 673
Autres immobilisations incorporelles	40 869 988	35 281 532	5 588 456	5 170 352
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	94 671 112	79 072 101	15 599 011	9 059 850
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel	31 480 060	27 799 352	3 680 708	2 343 786
Autres immobilisations corporelles	24 148 978	18 928 167	5 220 811	6 156 478
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	55 420		55 420	991 682
TOTAL immobilisations corporelles	55 684 459	46 727 519	8 956 940	9 491 946
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	44 191 795	6 355 532	37 836 263	32 402 263
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 404 960	8 021 000	5 383 960	13 335 720
TOTAL immobilisations financières	57 596 755	14 376 532	43 220 222	45 737 983
Total Actif Immobilisé (II)	207 952 325	140 176 152	67 776 173	64 289 779
Matières premières, approvisionnements	90 226		90 226	83 562
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	140 714		140 714	101 184
TOTAL Stock	230 940		230 940	184 745
Avances et acomptes versés sur commandes	608 529		608 529	285 583
Clients et comptes rattachés	51 714 837	157 685	51 557 152	55 789 970
Autres créances	16 384 183		16 384 183	14 952 187
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	68 099 020	157 685	67 941 335	70 742 157
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	16 065		16 065	142 397
TOTAL Disponibilités	16 065		16 065	142 397
Charges constatées d'avance	5 169 016		5 169 016	4 579 093
TOTAL Actif circulant (III)	74 123 570	157 685	73 965 885	75 933 975
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	282 075 895	140 333 837	141 742 058	140 223 753

BILAN - PASSIF

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	16 263 464	16 263 464
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	8 459 271	8 459 271
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 212 052	1 212 052
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	1 117 271	1 117 271
TOTAL Réserves	2 329 323	2 329 323
Report à nouveau	-22 993 021	-12 597 216
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 257 630	-10 395 805
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-2 198 593	4 059 037
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		575 712
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		575 712
Provisions pour risques	399 649	368 649
Provisions pour charges	9 025 152	8 239 564
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	9 424 801	8 608 213
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	45	111
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	39 158 725	39 163 012
TOTAL Dettes financières	39 158 770	39 163 124
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	955 097	3 823 657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 535 347	31 945 395
Dettes fiscales et sociales	30 299 813	22 783 229
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	470 672	758 270
Autres dettes	22 993 035	26 900 360
TOTAL Dettes d'exploitation	92 253 963	86 210 910
Produits constatés d'avance	3 103 118	1 606 757
TOTAL DETTES (IV)	134 515 851	126 980 791
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	141 742 058	140 223 753