

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 16200 Numéro SIREN : 393 367 867 Nom ou dénomination : M2i Scribtel
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/07/2021 sous le numéro de dépôt 53334

Copie certifiée
conforme



A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. H. H.', with a diagonal line drawn through it.

146 RUE DE PICPUS
75012 PARIS



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2020



Original
document

Bilan



Bilan Actif

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	3 843 955	31 386	3 812 569	1 374 020
Autres créances	12 685 941		12 685 941	15 466 405
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	16 529 896	31 386	16 498 510	16 840 425
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 154 681		8 154 681	1 620 159
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	8 154 681		8 154 681	1 620 159
ACTIF CIRCULANT	24 684 577	31 386	24 653 191	18 460 584
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	24 684 577	31 386	24 653 191	18 460 584

Bilan Passif

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	11 877 595	9 604 098
Résultat de l'exercice	4 214 504	2 273 497
TOTAL situation nette :	16 114 099	11 899 595
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	16 114 099	11 899 595
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	130 900	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	130 900	
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 845 290	5 243 767
TOTAL dettes financières :	6 845 290	5 243 767
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	20 846	20 846
Dettes diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 021 881	870 964
Dettes fiscales et sociales	363 368	375 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	1 385 249	1 245 987
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	156 808	50 389
DETTE	8 408 192	6 560 989
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	24 653 191	18 460 584

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 843 075		10 843 075	9 037 725
Chiffres d'affaires nets	10 843 075		10 843 075	9 037 725
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			18 500	17 899
Autres produits			9 058	6 265
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 870 632	9 061 889
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			3 922 401	4 353 954
TOTAL charges externes :			3 922 401	4 353 954
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			213 820	203 731
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			728 707	1 039 466
Charges sociales			284 703	420 182
TOTAL charges de personnel :			1 013 410	1 459 648
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 398	17 058
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			9 398	17 058
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			662	18 578
CHARGES D'EXPLOITATION			5 159 691	6 052 970
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 710 941	3 008 919

Compte de Résultat (Seconde Partie)

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 710 941	3 008 919
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	125 229	191 803
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	125 229	191 803
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 546	1 310
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 546	1 310
RÉSULTAT FINANCIER	119 683	190 492
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 830 624	3 199 411
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 000	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	20 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	130 900	
	130 900	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(110 900)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 505 220	925 914
TOTAL DES PRODUITS	11 015 861	9 253 692
TOTAL DES CHARGES	6 801 357	6 980 195
BÉNÉFICE OU PERTE	4 214 504	2 273 497

Annexe



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 24.653.191 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 4.214.504 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 23 avril 2021.

Faits caractéristiques de l'exercice :

COVID19 – Point sur l'actualité et les mesures prises :

En 2020, les circonstances exceptionnelles provoquées par la crise sanitaire du COVID-19 et les recommandations gouvernementales (arrêté du 15 mars 2020 publié au JORF du 16 mars 2020) ont contraint la société à fermer l'accès au public de l'ensemble de ses entres, en France, pour ses formations en présentiel.

Seules les formations réalisées à distance ont été maintenues.

Tous les effectifs ont été, à partir du 16 mars 2020 placés en télétravail, en chômage partiel ou total et en sont graduellement sortis au cours de l'année 2020.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

Principes comptables :

Les comptes arrêtés sont présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires actuellement en vigueur en France et en particulier préconisées par la Plan comptable général notamment au regard du nouveau règlement ANC 2014-03 (arrêté du 8 septembre 2014, annexe III, art. 1).

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

- aux hypothèses de bases :
- 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.
- aux règles sur les actifs, amortissements et dépréciations

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

M2i Scribtel fait partie du périmètre de consolidation de O2i, tête de Groupe. La méthode de consolidation retenue est celle de l'intégration globale en raison de sa détention à hauteur de 58,96%.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Néant

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Primes de remboursement des obligations

Néant

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'a pas fait l'objet de provision, mais est intégré dans l'annexe.

Le montant des engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, s'élève au 31/12/2020 à 23.918,17 €.

Pour déterminer le montant de cette indemnité nous avons utilisé les paramètres techniques suivants :

- table de mortalité : INSEE 2015 pour le collège CADRE, 2013 pour les non CADRE.
- taux d'actualisation : 0,34 %
- méthode de calcul : prospective
- initiative de départ : salariés

Changement de méthodes comptables

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Divers :

Le montant des honoraires CAC au titre de l'exercice s'élèvent à 13.600 € dont 0 € au titre des autres Services Autres que la Certification des Comptes.

Intégration Fiscale:

A compter de l'exercice 2010 la société a opté pour le régime d'intégration fiscale pour le groupe, constitué d'elle-même, de sa société mère M2i Formation et d'un autre filiale de cette dernière, M2i Tech.

La société applique les règles du droit commun, à savoir, la mère, M2i détenant 100% du capital de ses filiales, est seule redevable de l'IS sur l'ensemble des sociétés figurant dans le périmètre d'intégration.

La charge d'impôt issue de l'intégration fiscale s'élève à 1.601.523€.

La contrepartie a été enregistrée en dettes d'intégration fiscale à l'égard de la société mère M2i Formation.

Créances Clients & Débiteurs divers :

a - Créances clients : Les créances faisant l'objet d'une cession par voie de subrogation à la société d'affacturage ne figurent plus au poste Clients dès leur cession.

Le montant des créances cédées et non échues au 31 décembre 2020 s'élève à 1.165 K€ ; La quasi-totalité de ces créances étant assurée par le Factor (GE FACTO France), dans le cadre du contrat Groupe signé le 16 mars 2016 par O2i pour l'ensemble des entités qu'elle détient.

b - Débiteurs divers : Le poste « débiteurs divers » comprend 541 K€ de comptes de Fonds de Garantie auprès de la société d'affacturage, et autres créances indisponibles.

État des Échéances des Créances et Dettes

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	11 734		11 734
Autres créances clients	3 832 221	3 832 221	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	200	200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 106	9 106	
État - Impôts sur les bénéfices	63 906	63 906	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	12 061 791	12 061 791	
Débiteurs divers	550 938	550 938	
TOTAL de l'actif circulant :	16 529 896	16 518 162	11 734
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	16 529 896	16 518 162	11 734
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 021 881	1 021 881		
Personnel et comptes rattachés	71 437	71 437		
Sécurité sociale et autres organismes	227 339	227 339		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	64 592	64 592		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 845 290	6 845 290		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	156 808	156 808		

TOTAL GÉNÉRAL	8 387 346	8 387 346		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Produits à Recevoir

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	2 555 775
TOTAL	2 555 775

Charges à Payer

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	277 825
Dettes fiscales et sociales	101 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	379 575

Charges et Produits Constatés d'Avance

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		156 808
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		156 808

Composition du Capital Social

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	20000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	20000	1

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	5 830 624	1 632 575
Résultat exceptionnel (hors participation)	(110 900)	(31 052)
Résultat comptable (hors participation)	5 719 724	1 601 523

Engagements Financiers

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	23 918
Autres engagements donnés :	

TOTAL	23 918
-------	--------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	12 061 790		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	6 845 290		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Prestations de Services	10 783 978
Produits des Activités Annexes	59 097

TOTAL	10 843 075
-------	------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	10 843 075

TOTAL	10 843 075
-------	------------

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	15	
Ouvriers		
TOTAL	25	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
O2i	SA	7 655 158	101 Av. Laurent Cély 92230 GENNEVILLIERS
PROLOGUE	SA	13 978 810	101 Av. Laurent Cély 92230 GENNEVILLIERS

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Edition du 23/04/21

Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : <ul style="list-style-type: none">- amortissements dérogatoires- provisions pour hausse des prix- provisions pour fluctuation des cours Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : <ul style="list-style-type: none">- pour congés payés- participation des salariés Autres :	
---	--

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

M2i SCRIBTEL

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 23/04/21

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	20000	20000	20000	20000	20000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	10 843 0	9 037 725	7 194 703	7 161 200	6 021 565
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	5 846 382	3 206 627	2 508 060	3 684 583	4 567 523
Impôts sur les bénéfices	1 505 220	925 914	802 242	1 217 864	1 518 532
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	4 214 504	2 273 497	1 701 133	2 463 075	3 046 068
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	217	114	85	123	152
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	211	114	85	123	152
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	25	22	13	8	6
Montant de la masse salariale de l'exercice	728 707	1 039 466	838 680	320 263	174 028
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	284 663	418 714	360 285	137 970	80 808

M2i SCRIBTEL

Société a responsabilité limitée au capital de 20.000 Euros
Siège social : 146/148 rue de Picpus Paris
393 367 867 R.C.S Paris

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

L'an deux mille vingt-et-un,
Le 30 juin,
A dix heures trente minutes,

La société M2i, Société anonyme, dont le siège social est situé au 146-148 rue de Picpus 75012 Paris, immatriculée sous le numéro 333 544 153 RCS PARIS, représentée par Monsieur Olivier BALVA, Associée unique de la société "M2i SCRIBTEL ", dont les principales caractéristiques sont visées en en-tête et dont le Gérant, Monsieur Georges SEBAN, préside la présente séance,

Connaissance prise des documents suivants :

- la copie de la convocation du Commissaire aux Comptes,
- le rapport de gestion de la gérance,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020,
- la liste des conventions de l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte des projets de décisions,

Est appelée à se prononcer sur l'ordre du jour suivant :

- *Lecture du rapport de gestion de la gérance,*
- *Lecture des Rapports du Commissaire aux comptes,*
- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, et affectation des résultats,*
- *Conventions de l'article L. 223-19 du Code de commerce et approbation le cas échéant,*
- *Quitus à la gérance.*

Le président de l'Assemblée donne lecture du rapport de gestion et des rapports du Commissaire aux Comptes.

Le président constate que le cabinet Arcade Finance, Commissaire aux Comptes titulaire régulièrement convoqué, est présent.

Madame Zahia AMGHAR, membre représentant du Comité Social et Economique, régulièrement convoquée est absente.

L'associée unique prend ensuite les décisions suivantes,

B 2

PREMIERE DECISION

Après avoir recueilli toutes les explications et les précisions nécessaires pour lui permettre de se prononcer en toute connaissance de cause et après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par la gérance ainsi que le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels 2020, l'Associée unique approuve lesdits rapports et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont présentés et qui laissent apparaître un bénéfice de **4.214.504 €**.

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **4.214.504 €** de la manière suivante :

au compte " Report à nouveau ", qui de	11.877.595 €
est ainsi porté à	16.092.099 €

L'Associée unique prend acte, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été versé, au titre des trois derniers exercices sociaux, aucun dividende.

TROISIEME DECISION

L'Associée unique, après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, tel que visé à l'article L 223-19 du Code de Commerce, et statuant sur ce rapport, en approuve les termes et les opérations qui y sont décrites.

QUATRIEME DECISION

Quitus est donné à Monsieur Georges Seban, Gérant, pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour effectuer toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicité prévus par la législation en vigueur.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par M. Georges Seban en qualité de Gérant et de représentant de l'Associée unique.



M2I Associée unique
représentée par M. Olivier BALVA


Gérant
M. Georges SEBAN

M2i SCRIBTEL

Société a responsabilité limitée au capital de 20.000 Euros
Siège social : 146/148 rue de Picpus Paris
393 367 867 R.C.S Paris

RAPPORT DE GESTION 2020

PRESENTE A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 30 JUIN 2021

Chère Associée,

Je vous ai conviée, conformément à la loi et aux statuts de notre société pour vous donner connaissance du rapport que j'ai établi sur la marche des affaires de notre société au cours de cet exercice social clos le 31 décembre 2020.

J'ai l'honneur de soumettre ce rapport à votre appréciation en même temps que le bilan, le compte de résultat et l'annexe, établis au 31 décembre 2020.

Je vous rappelle que, conformément aux prescriptions légales, tous ces documents sont restés à votre disposition au siège social pendant les quinze jours avant cette réunion, en même temps que l'inventaire.

Je vous demande de m'en donner acte.

1. Situation de la société durant l'exercice social

Au cours de cet exercice social, un chiffre d'affaires d'un montant de 10.843.075 € a été réalisé contre **9.037.725 €** au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'est élevé à **10.870.632 €**.

La société a supporté des charges d'exploitation d'un montant global de **5.159.691 €**.

Les postes de charges sont les suivants :

- Achats de marchandises :	0 €
- autres achats et charges externes :	3.922.401 €
- impôts, taxes et versement assimilés :	213.820 €
- salaires et traitements :	728.707 €
- charges sociales :	284.703 €
- dotation aux provisions sur actif circulant	9.398 €
- autres charges :	662 €

L'exploitation a ainsi généré un résultat positif de **5.710.941 €**

Compte tenu d'un résultat financier égal à **119.683 €** et d'un impôt sur les bénéfices de **1.505.220 €** ; le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice de **4.214.504 €**.

Pour rappel, M2i et ses filiales M2i ScribteL et M2i Tech sont en intégration fiscale.

2. Règles et méthodes comptables

Les comptes qui vous sont présentés ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable et en observant les principes de prudence et de sincérité.

3. Activité en matière de recherche et de développement

Notre société n'a comptabilisé aucun frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

4. Affectation du résultat

Je vous propose d'affecter le bénéfice qui s'élève à **4.214.504 €** de la manière suivante :

au compte " Report à nouveau ", qui de	11.877.595 €
est ainsi porté à	16.092.099 €

5. Dividendes antérieurs

Je vous demanderai de prendre acte, en application des dispositions de l'article 47 de la loi du 12 juillet 1965 (article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été versé, au titre des trois derniers exercices sociaux, aucun dividende.

6. Dépenses non déductibles fiscalement

Je vous précise, en application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, que la société n'a effectué aucune dépense ni engagé aucune charge non déductible du résultat fiscal au sens de l'article 39-4 du même Code.

7. Conventions visées par les articles L 223-19 et suivants du Code de Commerce

Toutes informations utiles ont été communiquées au Commissaire aux Comptes afin de lui permettre d'établir son rapport spécial sur les conventions visées par les articles L223-19 et suivants du Code de Commerce.

Il vous sera donné lecture de ce rapport.

8. Filiales et participations

Je vous rappelle que notre société ne détient aucune participation dans quelque société que ce soit.

9. Mandats

-Gérance

Il est rappelé que par une Décision du 26 octobre 2015, Monsieur Georges SEBAN a été nommé en qualité de Gérant de M2i Scribtel SARL pour une durée indéterminée.

-Commissaires aux comptes

Je rappelle qu'il a été procédé par décision en date du 30 juin 2014, à la nomination, pour une durée de 6 ans, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, de :

- ARCADE FINANCE, (RCS Paris 519 298 202), domicilié au 128 rue La Boétie – 75008 PARIS, en tant que Commissaire aux comptes titulaire ;

Par Décision en date du 30 juin 2020, le Président a renouvelé le mandat de ARCADE FINANCE, (RCS Paris 519 298 202), domicilié au 128 rue La Boétie – 75008 PARIS, en tant que Commissaire aux comptes titulaire ; pour une durée de six ans, soit jusqu'à l'issue des Décisions de l'associée unique appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

10. Approbation des comptes et quitus

En cas d'accord de votre part, je vous demanderai de bien vouloir approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils vous sont présentés, de me donner quitus pour ma gestion et d'approuver les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, le cas échéant.

11. Faits marquants et perspectives d'avenir

L'année 2020 a été marquée par deux périodes très différentes. Après un 1er semestre fortement impacté par la crise sanitaire qui a contraint M2i Scribtel à fermer du jour au lendemain l'ensemble de ses centres, le 2nd semestre a connu une nette reprise d'activité.

Depuis le début de l'année 2021, le rythme d'activité enregistré fin 2020 s'est maintenu sur de très nombreux projets en cours de développement. La société anticipe de solides perspectives de rebond de son activité sur l'ensemble 2021 avec le succès confirmé de ses cursus de formation IT, Digital et Management disponibles en mode présentiel et 100% distanciel.

Je me tiens à votre disposition pour vous donner toutes explications complémentaires dont vous pourriez avoir besoin.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. L. L.', with a horizontal line underneath.

Le Gérant

ANNEXE

Délais de paiement des fournisseurs et des clients de M2i Scribtel

Conformément à l'arrêté du 6 avril 2016 pris en application de l'article D. 441-4 du Code de Commerce, Les délais de paiement des factures fournisseurs s'analysent comme suit au 31 décembre 2020 :

Factures reçues et émises non réglées à la date de la clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

	Article D. 441 I.-1° : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.-2° : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (j) (indicatif)	1 à 30 j	31 à 60 j	61 à 90 j	91 j et plus	Total (1 j et plus)	0 j (indicatif)	1 à 30 j	31 à 60 j	61 à 90 j	91 j et plus	Total (1 j et plus)
(A) Tranches de retard de paiement :												
Nombre de factures concernées						343						416
Montant total des factures concernées T.T.C		307.683	9.216	13.750	12.100	342.749		391.214	341.077	16.123	82.868	831.282
Pourcentage du montant total des achats T.T.C de l'exercice		8.15	0.24	0.36	0.32	9.08						
Pourcentage du chiffre d'affaires T.T.C de l'exercice								3.61	3.15	0.15	0.76	7.67
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de Commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels						Délais contractuels					