

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01581

Numéro SIREN : 494 967 938

Nom ou dénomination : SCORES ET DECISIONS

Ce dépôt a été enregistré le 29/12/2021 sous le numéro de dépôt 74579

SCORES ET DECISIONS

8 Rue ROUGET DE LISLE

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

Etats Financiers au 30/06/2021



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables	8
-------------------------------	---

Informations sur Bilan et Compte de résultat

Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Etat des échéances, créances et dettes	17
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Produits à recevoir	21
Composition du capital social	22
Eléments du fonds commercial	N/A *
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG	23
Variation des capitaux propres	24
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	25
Charges et produits exceptionnels	26
Transfert de charges	27

Engagements financiers et autres informations

Engagements de crédit-bail	N/A *
Engagements financiers donnés et reçus	N/A *
Dettes garanties par des sûretés réelles	N/A *
Engagements hors bilan	N/A *
Effectif moyen	28
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	29

Etats Fiscaux Complémentaires

Détermination du résultat fiscal I	31
Détermination du résultat fiscal II	32
Renseignements divers	33

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	35
Détail des comptes - Passif	37
Détail des comptes - Charges	39
Détail des comptes - Produits	43

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	45
Capacité d'autofinancement	46

* : N/A Non applicable

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2021	30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	50 000	50 000		
Frais de développement	1 340 383	1 209 654	130 729	243 961
Concessions, brevets et droits similaires	309 851	273 263	36 588	52 737
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 234	3 666	568	1 819
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 500		3 500	3 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	3 700
ACTIF IMMOBILISE	1 708 468	1 536 583	171 885	305 716
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	269 464	5 850	263 614	377 321
Autres créances	582 199		582 199	327 464
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 002 709		1 002 709	1 128 998
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	28 067		28 067	37 547
ACTIF CIRCULANT	1 882 438	5 850	1 876 588	1 871 331
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 590 906	1 542 433	2 048 473	2 177 047

Rubriques	30/06/2021	30/06/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 618 450)	618 450	618 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport	129 609	129 609
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	28 010	21 212
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	243 970	190 254
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	159 132	135 965
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 179 171	1 095 490
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	22 373	9 373
PROVISIONS	22 373	9 373
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 186	323 420
Dettes fiscales et sociales	153 519	198 984
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 942	3 671
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	539 283	546 108
DETTES	846 929	1 072 184
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 048 473	2 177 047

Rubriques	France	Exportation	30/06/2021	30/06/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 767 972	2 500	1 770 472	1 755 059
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 767 972	2 500	1 770 472	1 755 059
Production stockée				
Production immobilisée			265 964	408 420
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			71 744	11 736
Autres produits			7	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 108 187	2 175 224
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			708 091	768 164
Impôts, taxes et versements assimilés			16 077	25 866
Salaires et traitements			485 353	588 479
Charges sociales			196 128	250 292
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			396 596	410 591
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			17 074	9 390
Dotations aux provisions			13 000	1 363
Autres charges			568	21
CHARGES D'EXPLOITATION			1 832 886	2 054 165
RESULTAT D'EXPLOITATION			275 301	121 058
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			3 299	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 299	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			3 299	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			278 600	121 058

Rubriques	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50	1 527
Produits exceptionnels sur opérations en capital		168
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	50	1 696
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	52 578	3 871
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	52 578	3 871
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-52 529	-2 176
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	66 940	-17 082
TOTAL DES PRODUITS	2 111 536	2 176 919
TOTAL DES CHARGES	1 952 404	2 040 955
BENEFICE OU PERTE	159 132	135 965

ANNEXES

La présente annexe est une annexe simplifiée qui fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2021.

Le bilan, à cette date, avant répartition, fait état d'un total bilan de 2.048.473 euros et laisse ressortir un bénéfice de 159.132 euros.

L'exercice, d'une durée de 12 mois, couvre la période du 1er juillet 2020 au 30 Juin 2021.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Compte tenu de la nature de son activité la Société a été peu exposée aux problèmes liés au Covid-19. La société a été faiblement impactée par les décisions de ces clients.

Afin de garantir la sécurité de ces collaborateurs et en adéquation avec les décisions gouvernementales, la société a mis la totalité de son personnel en travail à domicile et réduit au minimum tout déplacement professionnel. Scores et Décisions n'a pas eu recours ni envisagé d'appel aux aides gouvernementales.

LES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Générale, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Elles respectent l'avis du Conseil National de la Comptabilité en matière de principes et normes comptables.

Le chiffre d'affaire est reconnu au moment effectif de la prestation ou de l'expédition du bien. 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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles seront comptabilisées à leur coût d'acquisition.

- Les fonds de commerce seront évalués à la valeur d'utilité. Ils feront l'objet d'une nouvelle évaluation si nécessaire et s'il y a lieu d'une provision pour dépréciation si la valeur comptable est supérieure à la valeur d'utilité.
- Les frais de recherche et de développement seront inscrits à l'actif s'ils répondent aux critères suivants : définition de nouveaux concepts dont le lancement est certain, et dont les effets

bénéfiques futurs sont reconnus, ou développement de sites internet. Ils sont amortis sur 1 à 3 ans.

- Les logiciels seront amortis sur une période de 12 à 60 mois en linéaire.
- Les coûts de développement sont amortis sur une période de 12 mois en linéaire.

Le calcul de valorisation était effectué en fin d'exercice sur la base des coûts liés à son développement.

A compter de l'exercice ouvert au 1er juillet 2017, il a été décidé de valoriser et de constater les coûts liés à son développement chaque mois.

Ces frais sont immobilisés s'ils se rapportent à des projets nettement individualisés et lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- La faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation corporelle en vue de sa mise en service ou de sa vente ;
- L'intention d'achever l'immobilisation incorporelle et de l'utiliser ou de la vendre ;
- La capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle ;
- La façon dont l'immobilisation incorporelle génèrera des avantages économiques futurs probables.

L'entité doit démontrer, entre autres choses, l'existence d'un marché pour la production issue de l'immobilisation incorporelle ou pour l'immobilisation incorporelle elle-même son utilité si celle-ci doit être utilisée en internet ;

- La disponibilité des ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle ;
- La capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Entre dans le calcul, la masse salariale du personne Scores et Décisions dédiée au développement et la conception de la production immobilisée.

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) :

<u>Nature</u>	<u>Mode</u>	<u>durée</u>	<u>Taux</u>
Install. générales agencés, aménagés	L	6 ans	16,66 %
Matériel de transport	L	4 ans	25,00 %
Matériel de bureau	L	5 ans	20,00 %
Matériel informatique	L	3 ans	33,33 %
Matériel de projection	L	5 ans	20,00 %
Mobilier	L	5 ans	20,00 %

Les immobilisations achetées d'occasion sont étudiées, au cas par cas, en fonction de leur durée probable de vie, afin de définir la durée d'amortissement et le taux, sachant que le mode ne peut être que linéaire.

Lorsque des évènements ou des changements des conditions de marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur des actifs corporels, leur valeur nette est revue sur la base du niveau d'activité futur estimé de l'activité correspondante. Lorsque cela s'avère nécessaire, ces postes font l'objet d'un amortissement exceptionnel pour les ramener à leur juste valeur.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Lorsque des évènements ou des changements des conditions de marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur des actifs, leur valeur nette est revue sur la base du niveau d'activité futur estimé de l'activité correspondante. Lorsque cela s'avère nécessaire, ces postes font l'objet d'un amortissement exceptionnel pour les ramener à leur juste valeur.

En l'espèce, préalablement à l'acquisition de toute participation financière, un modèle d'acquisition est élaboré intégrant différentes hypothèses d'évolution de chiffre d'affaires, de résultats et de flux de trésorerie. Ce modèle d'acquisition est mis à jour lorsque des évènements ou conditions de marchés sont susceptibles de provoquer une perte de valeur et permet de déterminer la juste valeur des actifs par comparaison au modèle initial (flux de trésorerie actualisés, multiples comparables, etc...).

CREANCES et DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Le fait générateur de la créance clients est la date de réalisation de la prestation ou de livraison du bien quel que soit l'activité.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Cette provision est gérée au cas par cas.

Au 30 juin 2021, cette provision s'élevait à 5.850 euros pour les créances clients.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Néant.

PROVISIONS POUR IDR

A compter de la clôture du 30 juin 2017 il a été décidé de procéder en interne au calcul de cette provision en suivant la norme IAS 19 qui évalue la valeur actuelle probable du passif année par année en considérant que chaque année de service donne droit à une unité de prestation

supplémentaire sur la base du salaire de fin de carrière et des droits acquis à terme. L'option pour l'étude est celle du départ volontaire, indépendamment du taux de la retraite, à l'âge de 62 ans.

Ces indemnités sont évaluées en tenant compte des hypothèses actuarielles de rotation des effectifs par catégories d'âges et de statut des salariés :

Cadres : 33.33% entre 20-29 ans, 0% entre 30-39 ans, 11.11% entre 40-49 ans.

Non Cadres : N/a

Du taux de valorisation annuelle des salaires : 1 %

Du taux d'actualisation : 0,50 %

D'un taux de charges sociales applicable à l'ensemble des tranches quelque soit le statut du salarié et de sa rémunération (tranches)

Cadres : de 43.41%

Non cadres : N/a

Pour ce calcul, il a été utilisé la table de mortalité réglementaire (TF00-02).

Le calcul effectué au titre de juin 2021, sur la base d'éléments au 30 juin, fait apparaître un engagement en matière d'indemnités de fin de carrière de 22.373 euros.

Au 30 juin 2021, il a été comptabilisé une dotation de l'exercice pour 13.000 euros. Du fait de la réintégration fiscale inhérente à cette provision, cette opération n'a aucun impact sur le résultat fiscal de la société.

OPERATIONS EN DEVISES

Les opérations en monnaies étrangères sont comptabilisées au cours du jour de l'opération. Les éventuels écarts de cours lors des règlements sont portés en charges et/ou produits financiers.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance pour 28.067 euros proviennent pour la plus part d'un abonnement à de l'information crédit pour 23.639 euros.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance au 30 juin 2021 proviennent de l'étalement du CA lié à la plateforme web Scores et Décisions pour 539.283 euros.

LE RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier représente un bénéfice de 3.299 euros qui provient des intérêts perçu sur le compte courant groupe.

LE RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel représente une perte de (52.529), qui est due pour l'essentiel à des reclassements d'indemnités.

REPARTITION DE L'IS

Natures	Résultat	+	-	Base Imp.	IS
RCAI	278.600	13.000	0	291.600	81.648
Exceptionnel	(52.529)	0	0	(52.529)	(14.708)
Déficit Rep.					
IS Comptabilisé				239,071	66.940
Contrib. Add					
CIR					

TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

Aucune transaction avec des parties liées n'a été conclue en dehors des conditions normales de marché.

L'INTEGRATION FISCALE

La société Scores et Décisions est intégrée fiscalement dans le groupe Intescia Holding depuis le 01/07/2019.

Les charges ou produits de l'intégration fiscale sont constatés dans les comptes de la société "tête de file". En conséquence, il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

L'impôt est calculé au taux normal de 28%.

Identité de la Société-mère :

Intescia Holding
8 rue Rouget de Lisle
92130 Issy-Les-Moulineaux
FRANCE

N° SIRET : 845 352 681 00025

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les rémunérations des mandataires ne sont pas communiquées car cela donnerait une indication des rémunérations individuelles.

COMPTE PERSONNEL DE FORMATION (CPF)

Le CPF se substitue au 1er janvier 2015 au DIF. Le CPF a pris la forme d'un service dématérialisé géré par la caisse des dépôts et consignations (art. L6323-8 du Code du Travail)

Les droits au CPF sont calculés à partir des données déclarées par les employeurs dans la DSN. Le suivi de la consommation est assuré par l'OPCA en relation avec la CDC.

L'entreprise n'assure donc plus le suivi du décompte de formation.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

CHANGEMENT D'ESTIMATIONS OU DE MODALITES D'EVALUATION

Aucun changement notable de modalité d'application d'une méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Au titre de l'audit des comptes sociaux, les honoraires des commissaires aux comptes représentés par Mazars Audit s'élèvent à 7.500 euros.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	1 124 418		265 964
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	325 243		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 103		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 103		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 500		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 700		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 200		
TOTAL GENERAL	1 476 964		265 964

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			1 390 382	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		15 392	309 851	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 869	4 234	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 869	4 234	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 500	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 200	500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 200	4 000	
TOTAL GENERAL		34 461	1 708 468	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	880 457	379 197		1 259 654
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	272 507	16 149	15 392	273 263
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 284	1 251	15 869	3 666
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 284	1 251	15 869	3 666
TOTAL GENERAL	1 171 248	396 596	31 261	1 536 583

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	9 373	13 000		22 373
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	9 373	13 000		22 373
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	7 975	17 074	19 199	5 850
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	7 975	17 074	19 199	5 850
TOTAL GENERAL	17 348	30 074	19 199	28 223
Dotations et reprises d'exploitation		30 074	19 199	
Dotations et reprises financières				
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			500
Autres immobilisations financières	500		
Clients douteux ou litigieux	12 720	12 720	
Autres créances clients	256 744	256 744	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	381	381	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	24 215	24 215	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	50 751	50 751	
Groupe et associés	506 852	6 852	500 000
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	28 067	28 067	
TOTAL GENERAL	880 229	379 729	500 500
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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	117 186	117 186		
Personnel et comptes rattachés	40 107	40 107		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 540	44 540		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	58 351	58 351		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 521	10 521		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	33 271	33 271		
Autres dettes	3 671	3 671		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	539 283	539 283		
TOTAL GENERAL	846 929	846 929		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, Créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Participations		3 500	
Créances rattachées à des participations			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	72 000		
Autres créances	503 299		
DETTES			
Emprunts obligatoires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 074		
Autres dettes	33 271		

Compte	Libellé	30/06/2021
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	98 411
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		98 411
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428200	DETTE PROVISIONNEE CONGES A PAYER	39 989
438200	CH SOC/CONGES A PAYER	18 177
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		58 166
TOTAL CHARGES A PAYER		156 577

Compte	Libellé	30/06/2021
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 067
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		28 067
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
487300	PCA DATA	(539 283)
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		(539 283)

Compte	Libellé	30/06/2021
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	16 036
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		16 036
AUTRES CREANCES		
438700	IJSS A RECEVOIR	381
438710	TICKETS RESTAURANTS	-1 241
448710	PRODUIT A RECEVOIR - CIR	50 751
455820	INTERETS COURUS A RECEVOIR GROUPE	3 299
TOTAL AUTRES CREANCES		53 190
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		69 226

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	12 369			50
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

1 - Origine		Montant
Report à nouveau antérieur		243 969,94
Résultat de l'exercice		159 131,54
dont résultat courant après impôts :	196 952,28	
Prélèvements sur les réserves		
TOTAL		403 101,48

2 - Affectations		Montant
Réserve légale		7 956,58
Réserve spéciale de plus-values à long terme		
Autres réserves		
Dividendes		264 078,15
Autres répartitions :		
Report à nouveau		131 066,75
TOTAL		403 101,48

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 095 490	
Distributions sur résultats antérieurs		75 451	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 020 039	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Résultat de l'exercice			159 132
	SOLDE		159 132
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			1 179 171

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/06/2021	Total 30/06/2020	%
Mise à disposition informations Solvabilité, veille clients	1 768	3	1 770	1 755	0,88 %
TOTAL	1 768	3	1 770	1 755	0,88 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Reclassement coûts + indemnités départ	52 545	671800
Divers apurement	33	671800
TOTAL	52 578	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Interêts pénalité clients	50	711100
TOTAL	50	

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Reclassement coûts et indemnités départ	52 545	791000
TOTAL	52 545	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
TOTAL	8	

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
INTESCIA HOLDING 8 RUE ROUGET DE LISLE 92130 ISSY LES MOULINEAUX SIRET : 845 352 681 00025	SAS	20 499 759	100,00 %

Etats Fiscaux Complémentaires

REINTEGRATIONS		BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	159 132
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu			
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements)		Amort. Excédent. (art. 39-4 CGI) et autres amort. non déductibles	
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art.39-4 du CGI		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	
Fraction des loyers à réintégrer (crédit bail immobilier et levée d'option)		Dont part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D)	
Provisions et charges à payer non déductibles	13 000	Charges à payer liées à des états non coopératifs	13 000
Amendes et pénalités		Ch. F. art 39.1.3 & 212	
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI			
Impôt sur les sociétés			66 940
Quote-part			
Bénéfices réalisés par Sté de person. ou un GIE		Résultat art.209B	
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 15 % ou 19 % (ou 12,8 % : pour l'I.R.)			
Moins-values nettes à long terme relevant du taux de 0 %			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs		- plus-values nettes à court terme - plus-values soumises au régime des fusions	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM			
Réintégrations diverses Intérêts excédentaires		Zones entreprises	
Déficit étranger antérieurement déduit par les PM		Quote part PV à taux 0	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage			
		TOTAL REINTEGRATIONS	239 072
DEDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats			
		- imposées au taux de 15 % (ou 12,8 % : entreprises soumises à l'I.R.)	
Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée			
Régime stés mères et filiales : produit net actions, parts d'intérêts		quote-part à déduire	
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99%			
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer			
Majoration d'amortissements			
Abattement sur bénéfice et exonérations		Entreprises nouvelles	
Reprise d'entreprises en difficultés		Restruct. Défense	
Jeunes entreprises innovantes		Bassin emploi à redyn.	
Sociétés investissements immobilier côtées		Zone franche d'activités	
Zone franche urbaine- TE		Bass. urbain à dynam.	
Zone de développement prioritaire		Revitalisation rurale	
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPCVM			
Déductions diverses		Créance dérogée par le report en arrière du déficit	
Dont déduction exceptionnelle article 39		Déd. except. article 39 A	
Dont déduction exceptionnelle article 39 B		Déd. except. article 39 C	
Dont déduction exceptionnelle article 39 D		Déd. except. article 39 E	
Dont déduction exceptionnelle article 39 F		Déd. except. article 39 G	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage			
		TOTAL DEDUCTIONS	
RESULTAT		BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		239 072	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice			
RESULTAT FISCAL		239 072	

SUIVI DES DEFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2)	
Nombre d'opérations sur l'exercice	
Déficits imputés	
Déficits reportables	
Déficit de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	

INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES CORRESPONDANTES Dotations exercice

Indemnités pour congés à payer et charges correspondantes (art.39.1, al.1)	
--	--

PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES Dotations exercice Reprises exercice

Indemnités pour congés payés et charges correspondantes (art.39.1, al.2)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour dépréciations		
Charges à payer		13 000

TOTAUX		13 000
---------------	--	---------------

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS Début d'exercice Imputations Fin d'exercice

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT		30/06/2020	
ORIGINES			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice précédent			190 254
Résultat de l'exercice précédent			135 965
Prélèvements sur les réserves			
TOTAL I			326 219
AFFECTATIONS			
Affectations aux réserves	- Réserve légale		6 798
	- Autres réserves		
Dividendes			75 451
Autres répartitions			
Report à nouveau			243 970
TOTAL II			326 219
RENSEIGNEMENTS DIVERS		30/06/2021	30/06/2020
ENGAGEMENTS			
Engagements de crédit-bail mobilier			
Prix de revient des biens pris en crédit-bail			
Engagements de crédit-bail immobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			
Sous-traitance		348 615	378 074
Locations, charges locatives et de copropriété		47 985	61 185
Loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	47 985		
Personnel extérieur à l'entreprise		223 331	227 705
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires, hors rétrocessions		26 098	19 887
Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages		21 528	20 918
Autres comptes		40 534	60 396
Dont cotisations versées aux organisations syndicales et prof.			
TOTAL		708 091	768 164
IMPOTS ET TAXES			
Taxe professionnelle		8 301	16 591
Autres impôts et taxes, dont taxe intér.produits pétroliers		7 776	9 275
TOTAL		16 077	25 866
T.V.A.			
Montant de la T.V.A collectée		371 720	329 897
Montant de la T.V.A déductible sur biens et services, hors immobilisations		190 042	82 937
DIVERS			
Montant brut des salaires figurant sur la DADS1 ou modèle 2460		443 099	
Plus-value en franchise d'impôt, première option pour le régime simplifié			
REGIME DE GROUPE			
Société : résultat hors groupe	239 072 P-V 15 %	P-V 0 %	
	P-V 19 %	Imputations	
Groupe : résultat d'ensemble	2 148 292 P-V 15 %	P-V 0 %	
	P-V 19 %	Imputations	
Mère, filiale	2	N°SIRET sté mère	84535268100025
Numéro du centre de gestion agréé			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés		0	0
Filiales et participations : liste prévue par l'article 38 II, annexe III du CGI jointe à la déclaration		1	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt pour l'entreprise donatrice (art.238bis-4 du CGI)			
Montant de l'investis. qui a donné lieu à amortis. exceptionnel chez l'entrep. investisseur (art.217 octies)			

Détail des comptes

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
FRAIS D'ETABLISSEMENT					
201300	FRAIS AUGMENTATION CAPITAL	49 999,60	49 999,60	.	.
280130	AMORT. FRAIS AUGMENTATION CAPITAL	-49 999,60	-49 999,60	.	.
TOTAL FRAIS D'ETABLISSEMENT					
FRAIS DE DEVELOPPEMENT					
203000	FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	1 340 382,83	1 074 418,43	265 964,40	24,75 %
280300	AMORT.FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOP	-1 209 654,13	-830 457,32	-379 196,81	45,66 %
TOTAL FRAIS DE DEVELOPPEMENT					
		130 728,70	243 961,11	-113 232,41	-46,41 %
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS					
205000	MARQUES ET DROITS SIMILAIRES	60 980,00	60 980,00	.	.
205100	LOGICIELS (dont CONSO)	248 871,11	264 263,20	-15 392,09	-5,82 %
280500	AMORT. MARQUES ET DROITS SIMILAIRES	-24 392,00	-18 294,00	-6 098,00	33,33 %
280510	AMORT. LOGICIELS	-248 871,11	-254 212,66	5 341,55	-2,10 %
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS					
		36 588,00	52 736,54	-16 148,54	-30,62 %
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
		167 316,70	296 697,65	-129 380,95	-43,61 %
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES					
218320	MATERIEL INFORMATIQUE - CONSO	4 234,06	20 103,05	-15 868,99	-78,94 %
281832	AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	-3 666,08	-18 284,34	14 618,26	-79,95 %
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES					
		567,98	1 818,71	-1 250,73	-68,77 %
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
		567,98	1 818,71	-1 250,73	-68,77 %
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TITRES DE PARTICIPATIONS					
261100	INVESTMENT	3 500,00	3 500,00	.	.
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS					
		3 500,00	3 500,00	.	.
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES					
275100	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES FOU	500,00	3 700,00	-3 200,00	-86,49 %
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES					
		500,00	3 700,00	-3 200,00	-86,49 %
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
		4 000,00	7 200,00	-3 200,00	-44,44 %
CLIENTS ET DIVERS					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
411450	CLIENTS GROUPE FRANCE+ESPAGNE	72 000,00	10 230,00	61 770,00	603,81 %
411700	CLIENTS DATABASE (DTR)		6 883,20	-6 883,20	-100,00 %
411770	CLIENTS SCORES ET DECISIONS	168 707,98	338 972,26	-170 264,28	-50,23 %
416770	CLIENTS DOUTEUX SCORES ET DECISIONS	12 720,00	14 040,00	-1 320,00	-9,40 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
		253 427,98	370 125,46	-116 697,48	-31,53 %
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES					
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	16 035,94	13 370,40	2 665,54	19,94 %
418450	FAE CLIENTS GROUPE FRANCE+ESPAGNE		1 800,00	-1 800,00	-100,00 %
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES					
		16 035,94	15 170,40	865,54	5,71 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
DEPRECIATIONS CLIENTS					
491100	PROVISIONS POUR DEP. DES COMPTES CL	-5 849,79	-7 974,79	2 125,00	-26,65 %
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-5 849,79	-7 974,79	2 125,00	-26,65 %
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		263 614,13	377 321,07	-113 706,94	-30,14 %
AUTRES CREANCES					
FOURNISSEURS DEBITEURS					
401160	FOURNISSEURS BUSINESS INTEL.		106 972,67	-106 972,67	-100,00 %
401400	FOURNISSEUR INTESCIA GROUP (ex CFF)		8 639,76	-8 639,76	-100,00 %
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS			115 612,43	-115 612,43	-100,00 %
SECURITE SOC. ET ORG SOCX					
438700	IJSS A RECEVOIR	380,97	380,78	0,19	0,05 %
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX		380,97	380,78	0,19	0,05 %
ETAT ET COLLECTIVITES					
445610	TVA DEDUCTIBLE SUR LES PAIEMENTS B/	8 079,68	47 412,55	-39 332,87	-82,96 %
445860	TVA S/FACTURES ET AVOIRS NON PARVEN	16 135,17	35 925,04	-19 789,87	-55,09 %
448710	PRODUIT A RECEVOIR - CIR	50 751,00	50 751,00		.
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		74 965,85	134 088,59	-59 122,74	-44,09 %
GROUPE ET ASSOCIES					
451550	CFF - DETTES INTEGRATION FISCALE		74 322,00	-74 322,00	-100,00 %
451900	CENTRALISATION TRESO - INTESCIA GRO	500 000,00		500 000,00	n.a.
455250	CC OCTDE SCORES	3 552,60	3 060,20	492,40	16,09 %
455820	INTERETS COURUS A RECEVOIR GROUPE	3 299,12		3 299,12	n.a.
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		506 851,72	77 382,20	429 469,52	555,00 %
TOTAL AUTRES CREANCES		582 198,54	327 464,00	254 734,54	77,79 %
TRESORERIE ET DIVERS					
VALEURS A L'ENCAISSEMENT					
511200	CHEQUES A ENCAISSER	3 000,00		3 000,00	n.a.
TOTAL VALEURS A L'ENCAISSEMENT		3 000,00		3 000,00	n.a.
DISPONIBILITES					
512000	BANQUES	999 708,90	1 128 998,26	-129 289,36	-11,45 %
TOTAL DISPONIBILITES		999 708,90	1 128 998,26	-129 289,36	-11,45 %
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		1 002 708,90	1 128 998,26	-126 289,36	-11,19 %
COMPTES DE REGULARISATION					
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 066,65	37 547,31	-9 480,66	-25,25 %
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		28 066,65	37 547,31	-9 480,66	-25,25 %
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		28 066,65	37 547,31	-9 480,66	-25,25 %
TOTAL GÉNÉRAL		2 048 472,90	2 177 047,00	-128 574,10	-5,91 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
CAPITAUX PROPRES					
CAPITAL					
101300	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	618 450,00	618 450,00	.	.
TOTAL CAPITAL		618 450,00	618 450,00		.
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION					
104100	PRIME D'EMISSION	129 609,00	129 609,00	.	.
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		129 609,00	129 609,00		.
RESERVE LEGALE					
106110	RESERVE LEGALE	28 010,26	21 212,02	6 798,24	32,05 %
TOTAL RESERVE LEGALE		28 010,26	21 212,02	6 798,24	32,05 %
REPORT A NOUVEAU					
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	243 969,94	190 254,38	53 715,56	28,23 %
TOTAL REPORT A NOUVEAU		243 969,94	190 254,38	53 715,56	28,23 %
RESULTAT DE L'EXERCICE					
	RESULTAT DE L'EXERCICE	159 131,54	135 964,70	23 166,84	17,04 %
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		159 131,54	135 964,70	23 166,84	17,04 %
TOTAL CAPITAUX PROPRES		1 179 170,74	1 095 490,10	83 680,64	7,64 %
PROVISIONS					
PROVISIONS POUR CHARGES					
153000	PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGAT	22 373,00	9 373,00	13 000,00	138,70 %
TOTAL PROVISIONS POUR CHARGES		22 373,00	9 373,00	13 000,00	138,70 %
TOTAL PROVISIONS		22 373,00	9 373,00	13 000,00	138,70 %
FOURNISSEURS					
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES					
401160	FOURNISSEURS BUSINESS INTEL.	9 700,33		9 700,33	n.a.
401400	FOURNISSEUR INTESCIA GROUP (ex CFF)	8 174,17		8 174,17	n.a.
401450	FOURNISSEURS GROUPE FRANCE+ESPAGNE		102 240,00	-102 240,00	-100,00 %
401470	FOURNISSEURS FILIALES TUNISIE+MAURI	900,00	4 830,00	-3 930,00	-81,37 %
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		18 774,50	107 070,00	-88 295,50	-82,47 %
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES					
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	98 411,04	216 350,24	-117 939,20	-54,51 %
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		98 411,04	216 350,24	-117 939,20	-54,51 %
TOTAL FOURNISSEURS		117 185,54	323 420,24	-206 234,70	-63,77 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES					
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	117,63		117,63	n.a.
423080	NOTES DE FRAIS SCORES ET DECISIONS		83,97	-83,97	-100,00 %
428200	DETTE PROVISIONNEE CONGES A PAYER	39 988,95	39 831,71	157,24	0,39 %
428300	DETTE PROVISIONNEE REMUN VARIABLES		2 503,00	-2 503,00	-100,00 %
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		40 106,58	42 418,68	-2 312,10	-5,45 %
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX					
431000	URSSAF	14 269,20	20 447,61	-6 178,41	-30,22 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
437100	POLE EMPLOI	1 457,16	2 131,72	-674,56	-31,64 %
437260	RETRAITES	4 927,54	14 076,54	-9 149,00	-64,99 %
437290	MUTUELLE PREVOYANCE	4 467,76	14 793,24	-10 325,48	-69,80 %
438200	CH SOC/CONGES A PAYER	18 177,43	16 200,05	1 977,38	12,21 %
438300	CH SOC/REMUN VARIABLES A PAYER		997,94	-997,94	-100,00 %
438710	TICKETS RESTAURANTS	1 241,00		1 241,00	n.a.
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		44 540,09	68 647,10	-24 107,01	-35,12 %
ETAT ET COLLECTIVITES					
442100	ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 436,29	2 628,94	-192,65	-7,33 %
445510	TVA A DECAISSER	13 125,70	11 113,00	2 012,70	18,11 %
445710	TVA COLLECTEE	42 552,91	62 314,06	-19 761,15	-31,71 %
445870	TVA SUR AVOIRS ET FACTURES A ETABLI	2 672,66	2 528,40	144,26	5,71 %
447100	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 352,58	2 092,59	-740,01	-35,36 %
447200	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	1 564,33	1 972,28	-407,95	-20,68 %
447600	CFE A PAYER	410,00	416,00	-6,00	-1,44 %
447650	CVA A PAYER	4 758,00	4 825,00	-67,00	-1,39 %
448300	CH FISC/REMUN VARIABLES A PAYER		28,33	-28,33	-100,00 %
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		68 872,47	87 918,60	-19 046,13	-21,66 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		153 519,14	198 984,38	-45 465,24	-22,85 %
AUTRES DETTES					
CLIENTS CREDITEURS					
411200	CLIENTS CREDITEURS	3 670,80	3 670,80	.	.
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		3 670,80	3 670,80		.
GROUPE					
451550	CFF - DETTES INTEGRATION FISCALE	33 271,00		33 271,00	n.a.
TOTAL GROUPE		33 271,00		33 271,00	n.a.
TOTAL AUTRES DETTES		36 941,80	3 670,80	33 271,00	906,37 %
COMPTES DE REGULARISATION					
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
487300	PCA DATA	539 282,68	546 108,48	-6 825,80	-1,25 %
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		539 282,68	546 108,48	-6 825,80	-1,25 %
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		539 282,68	546 108,48	-6 825,80	-1,25 %
TOTAL GÉNÉRAL		2 048 472,90	2 177 047,00	-128 574,10	-5,91 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES					
606140	CARBURANT		676,21	-676,21	-100,00 %
606420	FOURNITURES INFORMATIQUES	245,49	166,45	79,04	47,49 %
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		245,49	842,66	-597,17	-70,87 %
SOUS-TRAITANCE GENERALE					
611100	SOUS-TRAITANCE PQR & AUTRES DATA	338 377,67	365 980,98	-27 603,31	-7,54 %
611200	QUALIFICATION FICHER		-500,00	500,00	-100,00 %
611400	SOUS-TRAITANCE INFORMATIQUE	9 000,00	10 800,00	-1 800,00	-16,67 %
611600	SOUS-TRAITANCE PAIE	1 237,76	1 792,69	-554,93	-30,96 %
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		348 615,43	378 073,67	-29 458,24	-7,79 %
LOCATIONS					
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	43 300,00	60 000,00	-16 700,00	-27,83 %
613510	LOCATION PHOTOCOPIEURS	4 684,52	300,00	4 384,52	1461,51 %
613520	LOCATION AUTRE MATERIEL DE BUREAU		600,00	-600,00	-100,00 %
TOTAL LOCATIONS		47 984,52	60 900,00	-12 915,48	-21,21 %
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE					
614000	CHARGES LOCATIVES		284,50	-284,50	-100,00 %
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE			284,50	-284,50	-100,00 %
ENTRETIEN ET REPARATIONS					
615200	ENTRETIEN & NETTOYAGE DES LOCAUX	15 300,00	23 100,00	-7 800,00	-33,77 %
615550	ENTRETIEN VEHICULES TOURISME		61,45	-61,45	-100,00 %
615620	MAINTENANCE MATERIEL DIVERS	-1 528,00		-1 528,00	n.a.
615630	MAINTENANCE MATERIEL INFORMATIQUE	-1 500,00	2 034,08	-3 534,08	-173,74 %
615640	MAINTENANCE LOGICIELS	725,24	1 309,30	-584,06	-44,61 %
615650	DROIT UTILISATION LICENCE/ABO SERVI	4 680,57	5 643,38	-962,81	-17,06 %
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		17 677,81	32 148,21	-14 470,40	-45,01 %
PRIMES D'ASSURANCES					
616100	ASSURANCES		174,60	-174,60	-100,00 %
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES			174,60	-174,60	-100,00 %
DIVERS					
618300	DOCUMENTATION & ETUDES PUBLICATIONS	-2,35	59,28	-61,63	-103,96 %
628100	COTISATIONS DIVERSES	7 318,90	7 759,15	-440,25	-5,67 %
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT		900,00	-900,00	-100,00 %
TOTAL DIVERS		7 316,55	8 718,43	-1 401,88	-16,08 %
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE					
621140	AUTRES PERSONNES EXTERIEURS	40 079,00	40 980,00	-901,00	-2,20 %
621410	PERSONNEL GROUPE	73 304,00	80 700,00	-7 396,00	-9,16 %
621430	MANAGEMENT FEES	69 948,00	66 025,00	3 923,00	5,94 %
621450	COUT MANDATAIRE	39 999,96	39 999,97	-0,01	n.a.
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		223 330,96	227 704,97	-4 374,01	-1,92 %
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES					
622270	COMMISSIONS APORTEURS AFFA., REPRE	21 527,90	20 918,25	609,65	2,91 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
622610	HONORAIRES JURIDIQUES (NOTAIRES)	2 299,48	1 753,65	545,83	31,13 %
622620	HONORAIRES AUDITEURS	7 564,24	11 804,24	-4 240,00	-35,92 %
622630	HONORAIRES AVOCATS & CONTENTIEUX	8 926,12	1 504,80	7 421,32	493,18 %
622660	HONORAIRES CONCEPTION MARKETING	1 170,00		1 170,00	n.a.
622670	HONORAIRES ASSISTANCE ET CONSEIL	6 090,12	4 869,84	1 220,28	25,06 %
622710	FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	48,00	-45,30	93,30	-205,96 %
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		47 625,86	40 805,48	6 820,38	16,71 %
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES					
623120	ACHAT D'ESPACE PUBLICITAIRE		3 500,00	-3 500,00	-100,00 %
623310	FOIRES & SALONS	486,00	7 483,25	-6 997,25	-93,51 %
623330	RECEPTIONS / RELATIONS PUBLIQUES	10 000,00		10 000,00	n.a.
623800	POURBOIRES & DONNS COURANTS	1 193,81		1 193,81	n.a.
623910	REFERENCEMENT		1 175,20	-1 175,20	-100,00 %
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		11 679,81	12 158,45	-478,64	-3,94 %
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS					
625110	FRAIS D'HOTEL		285,51	-285,51	-100,00 %
625120	FRAIS DE RESTAURANT		88,59	-88,59	-100,00 %
625130	FRAIS D'AVION	28,00	250,00	-222,00	-88,80 %
625140	FRAIS DE TRAIN	16,90	817,29	-800,39	-97,93 %
625150	FRAIS DE TAXI		195,67	-195,67	-100,00 %
625160	FRAIS DE PARKING & PEAGE	9,30	225,07	-215,77	-95,87 %
625170	INDEMNITES KILOMETRIQUES	153,93	754,30	-600,37	-79,59 %
625700	RECEPTIONS NOTES DE FRAIS & DIVERS		197,20	-197,20	-100,00 %
625710	RECEPTION INTERNE		35,00	-35,00	-100,00 %
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		208,13	2 848,63	-2 640,50	-92,69 %
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS					
626110	AFFRANCHISSEMENTS FGX+STRUCTURES	32,40	29,10	3,30	11,34 %
626250	TELEPHONES PORTABLES ET TELETRAVAIL	481,00	129,00	352,00	272,87 %
626300	HERBERGEMENT INTERNET	33,87		33,87	n.a.
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		547,27	158,10	389,17	246,15 %
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES					
627300	FRAIS BANCAIRES S/DECAISSEMENTS	57,50	134,57	-77,07	-57,27 %
627400	FRAIS BANCAIRES S/ENCAISSEMENTS	3,50	1,63	1,87	114,72 %
627600	FRAIS BANCAIRES S/AUTRES(FG,CB,TPE,	689,61	1 379,74	-690,13	-50,02 %
627800	AUTRES FRAIS BANCAIRES	2 108,25	1 830,70	277,55	15,16 %
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2 858,86	3 346,64	-487,78	-14,58 %
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		708 090,69	768 164,34	-60 073,65	-7,82 %
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES					
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS					
633300	CONTRIBUTION UNIQUE FORMATION CONTI	4 001,28	3 771,03	230,25	6,11 %
633350	FORMATION PROF COUTS PEDAGOGIQUES	800,00	1 765,00	-965,00	-54,67 %
633500	TAXE D'APPRENTISSAGE	3 002,66	2 092,59	910,07	43,49 %
633830	PROVISION CH FISC/REMUN VARIABLES	-28,33	-3,44	-24,89	723,55 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		7 775,61	7 625,18	150,43	1,97 %
AUTRES IMPOTS ET TAXES					
635110	TAXE CFE	820,00	945,00	-125,00	-13,23 %
635120	TAXE CVA	7 481,00	15 646,00	-8 165,00	-52,19 %
635130	AUTRES IMPOTS ET TAXES		1 650,00	-1 650,00	-100,00 %
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		8 301,00	18 241,00	-9 940,00	-54,49 %
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		16 076,61	25 866,18	-9 789,57	-37,85 %
CHARGES DE PERSONNEL					
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641110	SALAIRES BRUTS	409 430,84	557 455,50	-148 024,66	-26,55 %
641120	REMUNERATIONS VARIABLES	33 667,80	21 141,78	12 526,02	59,25 %
641140	RECUPERATION AVANTAGES EN NATURE	-2 400,00	-2 890,91	490,91	-16,98 %
641160	RECUPERATION PREVOYANCE MALADIE		-299,52	299,52	-100,00 %
641200	PROVISION CONGES PAYES	157,24	5 315,63	-5 158,39	-97,04 %
641300	PROVISION REMUN VARIABLES	-2 503,00	-304,30	-2 198,70	722,54 %
641410	INDEMNITES LICENCIEMENT	47 000,00	8 060,36	38 939,64	483,10 %
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		485 352,88	588 478,54	-103 125,66	-17,52 %
CHARGES SOCIALES					
645100	URSSAF	113 768,13	143 328,83	-29 560,70	-20,62 %
645200	MUTUELLE PREVOYANCE GENERALI	12 500,50	16 541,87	-4 041,37	-24,43 %
645320	RETRAITE	37 286,59	47 219,35	-9 932,76	-21,04 %
645400	POLE EMPLOI	18 545,64	24 115,16	-5 569,52	-23,10 %
645820	PROVISION CH SOC/CONGES PAYES	1 977,38	1 595,36	382,02	23,95 %
645830	PROVISION CH SOC/REMUN VARIABLES	-997,94	-121,33	-876,61	722,50 %
647100	REMBOURSEMENT TRANSPORT (PAIE)	6 791,58	9 895,27	-3 103,69	-31,37 %
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	919,42	558,08	361,34	64,75 %
TOTAL CHARGES SOCIALES		190 791,30	243 132,59	-52 341,29	-21,53 %
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					
648100	TICKETS RESTAURANT & RESTO INTER-EN	5 336,91	7 159,32	-1 822,41	-25,46 %
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		5 336,91	7 159,32	-1 822,41	-25,46 %
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		681 481,09	838 770,45	-157 289,36	-18,75 %
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS					
681110	DOTATION AMORT. / IMMOS INCORPORELL	395 345,35	409 277,17	-13 931,82	-3,40 %
681120	DOTATION AMORT./IMMOS CORPORELLES	1 250,73	1 313,59	-62,86	-4,79 %
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		396 596,08	410 590,76	-13 994,68	-3,41 %
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
681740	DOTATION PROV. / DEPRECIATION CREAM	17 074,00	9 390,20	7 683,80	81,83 %
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		17 074,00	9 390,20	7 683,80	81,83 %
PROVISIONS					
681500	DOTATION PROV./RISQUES & CHARGES D'	13 000,00	1 363,00	11 637,00	853,78 %
TOTAL PROVISIONS		13 000,00	1 363,00	11 637,00	853,78 %
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		426 670,08	421 343,96	5 326,12	1,26 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
AUTRES CHARGES					
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE					
651130	REDEVANCES NOMS DE DOMAINE	563,24		563,24	n.a.
658100	DIFFERENCES DE REGLEMENT	4,40	20,56	-16,16	-78,60 %
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		567,64	20,56	547,08	2660,89 %
TOTAL AUTRES CHARGES		567,64	20,56	547,08	2660,89 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPT DE GESTION					
671800	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	52 578,26	3 871,20	48 707,06	1258,19 %
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		52 578,26	3 871,20	48 707,06	1258,19 %
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		52 578,26	3 871,20	48 707,06	1258,19 %
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
698100	INTEGRATION FISCALE - CHARGES	66 940,00	33 669,00	33 271,00	98,82 %
699000	PRODUIT CREDIT D'IMPOT		-50 751,00	50 751,00	-100,00 %
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		66 940,00	-17 082,00	84 022,00	-491,87 %
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		66 940,00	-17 082,00	84 022,00	-491,87 %
TOTAL GÉNÉRAL		1 952 404,37	2 040 954,69	-88 550,32	-4,34 %

Compte	Libellé	30/06/2021	30/06/2020	Ecart	%
CHIFFRES D'AFFAIRES NET					
706001	VENTES A RECURRENCE	96 100,47	227 171,33	-131 070,86	-57,70 %
706002	REABONNEMENTS	1 541 736,90	1 432 798,01	108 938,89	7,60 %
706003	VENTES ADDITIONNELLES	32 260,00	22 235,00	10 025,00	45,09 %
706009	VENTES SANS RECURRENCE	100 374,85	70 743,88	29 630,97	41,88 %
706385	FORMATIONS ET CONSEILS		2 111,00	-2 111,00	-100,00 %
TOTAL		1 770 472,22	1 755 059,22	15 413,00	0,88 %
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 770 472,22	1 755 059,22	15 413,00	0,88 %
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION					
PRODUCTION IMMOBILISEE					
721000	PRODUCTION IMMOBILISEE PLATEFORME	265 964,40	408 419,67	-142 455,27	-34,88 %
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE		265 964,40	408 419,67	-142 455,27	-34,88 %
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE					
781740	REPRISE / PROV. DEPRECIATION CREANC	19 199,00	7 865,20	11 333,80	144,10 %
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPLOITATION	52 545,00	3 871,20	48 673,80	1257,33 %
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		71 744,00	11 736,40	60 007,60	511,29 %
AUTRES PRODUITS					
758100	DIFFERENCES DE REGLEMENT	6,65	8,51	-1,86	-21,86 %
TOTAL AUTRES PRODUITS		6,65	8,51	-1,86	-21,86 %
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		337 715,05	420 164,58	-82 449,53	-19,62 %
PRODUITS FINANCIERS					
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES					
768110	INTERETS COMPTES COURANTS	3 299,12		3 299,12	n.a.
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		3 299,12		3 299,12	n.a.
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		3 299,12		3 299,12	n.a.
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPT DE GESTION					
771100	PENALITES RETARD	49,52	116,25	-66,73	-57,40 %
771800	AUTRES PRODUITS EXEPTIONNELS SUR OP		1 411,20	-1 411,20	-100,00 %
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION		49,52	1 527,45	-1 477,93	-96,76 %
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL					
775600	PRODUIT CESSION IMMOS FINANCIERES		168,14	-168,14	-100,00 %
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL			168,14	-168,14	-100,00 %
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		49,52	1 695,59	-1 646,07	-97,08 %
TOTAL GÉNÉRAL		2 111 535,91	2 176 919,39	-65 383,48	-3,00 %

Dossier de gestion

Rubriques	30/06/2021	%	30/06/2020	%	30/06/2019	%	30/06/2018	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	1 770 472	86,94	1 755 059	81,12	2 108 489	85,76	2 290 974	90,36
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée	265 964	13,06	408 420	18,88	350 163	14,24	244 318	9,64
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 036 437	100,00	2 163 479	100,00	2 458 651	100,00	2 535 292	100,00
PRODUCTION + VENTES	2 036 437	100,00	2 163 479	100,00	2 458 651	100,00	2 535 292	100,00
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	708 091	34,77	768 164	35,51	687 898	27,98	838 357	33,07
VALEUR AJOUTEE	1 328 346	65,23	1 395 315	64,49	1 770 753	72,02	1 696 936	66,93
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	16 077	0,79	25 866	1,20	30 704	1,25	34 166	1,35
- Charges de personnel	681 481	33,46	838 770	38,77	818 947	33,31	949 495	37,45
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	630 788	30,98	530 678	24,53	921 102	37,46	713 275	28,13
+ Reprises, transfert charges	71 744	3,52	11 736	0,54	67 481	2,74	70 359	2,78
+ Autres produits	7		9		8		2	
- Dot amortis., dépréc., provisions	426 670	20,95	421 344	19,48	392 522	15,96	191 010	7,53
- Autres charges	568	0,03	21		1 434	0,06	15 090	0,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	275 301	13,52	121 058	5,60	594 635	24,19	577 536	22,78
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	3 299	0,16			55		2	
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières								
RESULTAT COURANT AV. IMPO	278 600	13,68	121 058	5,60	594 690	24,19	577 538	22,78
Produits exceptionnels	50		1 696	0,08	570	0,02	160	0,01
- Charges exceptionnelles	52 578	2,58	3 871	0,18	51 307	2,09	60 969	2,40
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-52 529	-2,58	-2 176	-0,10	-50 737	-2,06	-60 809	-2,40
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	66 940	3,29	-17 082	-0,79	67 408	2,74		
RESULTAT DE L'EXERCICE	159 132	7,81	135 965	6,28	476 545	19,38	516 729	20,38
Produits cessions éléments actif			168	0,01				
- Valeur comptable éléments cédés					537	0,02	50 575	1,99
+/- VALUES SUR CESSIONS			168	0,01	-537	-0,02	-50 575	-1,99

Rubriques	30/06/2021	30/06/2020	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	630 788	530 678	18,86
+ Transferts de charges d'exploitation	52 545	3 871	1 257,33
+ Autres produits d'exploitation	7	9	-21,86
- Autres charges d'exploitation	568	21	2 660,89
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	3 299		
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	50	1 696	-97,08
- Produits des cessions d'éléments actif		168	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	52 578	3 871	1 258,19
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	66 940	-17 082	-491,87
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	566 603	549 275	3,15
RESULTAT NET COMPTABLE	159 132	135 965	17,04
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	426 670	421 344	1,26
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	19 199	7 865	144,10
- Résultat sur cession des éléments actif		168	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	566 603	549 275	3,15

SCORES ET DECISIONS

Société par actions simplifiée au capital de 618.450 €
Siège social : 8 Rue Rouget de Lisle – Axe Seine Immeuble A – 92130 ISSY-LES-MOULINEAUX
494 967 938 R.C.S NANTERRE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 OCTOBRE 2021

L'an DEUX MILLE VINGT-ET-UN
Et le vingt-neuf octobre à 10h,

Les associés de la société dénommée « **SCORES ET DECISIONS** », société par actions simplifiée au capital de 618.450 € dont le siège social est à ISSY-LES-MOULINEAUX (92130) 8 Rue Rouget de Lisle – Axe Seine Immeuble A, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 494 967 938, (ci-après « la **Société** »), se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, sur convocation faite par le Président, par lettre simple adressée à chaque associé le 19 octobre 2021 (ci-après « **l'Assemblée générale** »).

Monsieur Julien MADILE, représentant la société **MAZARS**, société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance au capital de 8.320.000 euros dont le siège social est à COURBEVOIE (92400) 61 rue Henri Regnault, Tour Exaltis, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 784 824 153, commissaire aux comptes titulaire de la Société (ci-après « le Commissaire aux comptes »), dûment convoqué par courrier recommandé avec accusé de réception le 19 octobre 2021 est absent et excusé.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

La société dénommée « **INTESCIA HOLDING** », société par actions simplifiée au capital de 20.499.759 € dont le siège social est à ISSY-LES-MOULINEAUX (92130) 8 rue Rouget de Lisle, Axe Seine, Immeuble A, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 845 352 681, représentée par son Président, Monsieur Alexandre SIDOMMO, né le 10 février 1968 à Paris (11^{ème}), demeurant à LES LOGES-EN JOSAS (78350), 5 allée des Peupliers, préside la séance en sa qualité de Président de la Société (ci-après « le **Président** »).

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent l'intégralité des 12.369 actions de 50 € de valeur nominale chacune, toutes de même catégorie, entièrement libérées, composant le capital social de la Société, et que l'assemblée est par conséquent valablement constituée pour délibérer à la majorité requise de 51% des voix dont disposent les associés présents ou représentés pour les cinq résolutions.

Le Président dépose sur le bureau :

- les statuts de la Société,
- la copie des lettres de convocation des associés, ainsi que celle du Commissaire aux comptes, accompagnées de l'accusé de réception,
- l'ordre du jour de la réunion,
- le rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 30 juin 2021,
- le texte des résolutions proposées,
- les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- le rapport de certification du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce.



Le Président déclare que les documents et renseignements ci-après ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, dans les conditions prévues par les statuts, savoir :

- a) le texte des résolutions présentées par le Président,
- b) le rapport de gestion du Président,
- c) le rapport de certification du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- d) le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- e) les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- f) l'inventaire des valeurs actives et passives au 30 juin 2021, ainsi que le bilan, le compte de résultat et l'annexe au même jour,
- g) le tableau des résultats des cinq derniers exercices.

L'Assemblée générale lui donne acte de cette déclaration.

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente réunion est le suivant :

- ✓ *Lecture du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021 ; lecture du rapport de certification du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021, approbation desdits comptes ; approbation des dépenses et charges de l'exercice clos le 30 juin 2021 non déductibles fiscalement ; quitus au Président et au Commissaire aux comptes ;*
- ✓ *Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce et approbation desdites conventions ;*
- ✓ *Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021 ;*
- ✓ *Pouvoirs pour formalités.*

Monsieur le Président donne ensuite lecture de son rapport de gestion sur l'exercice clos le 30 juin 2021 et des rapports du Commissaire aux comptes.

Cette lecture achevée, la discussion est ensuite déclarée ouverte, et Monsieur le Président répond aux questions qui lui sont posées.

Puis, l'Assemblée générale a pris les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour de la présente réunion :

PREMIERE RESOLUTION

Lecture du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021 ; lecture du rapport de certification du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2021, approbation desdits comptes ; approbation des dépenses et charges de l'exercice clos le 30 juin 2021 non déductibles fiscalement ; quitus au Président et au Commissaire aux comptes

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président sur la marche de la société au cours de l'exercice clos le 30 juin 2021 et du rapport de certification du Commissaire aux comptes sur les comptes de cet exercice, approuve les comptes et le bilan tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comprennent ni dépenses somptuaires ni amortissements excédentaires non déductibles du résultat fiscal visés à l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, l'Assemblée générale donne quitus au Président de sa gestion au cours de l'exercice clos le 30 juin 2021.

L'Assemblée générale donne également au Commissaire aux comptes quitus de l'exécution de sa mission pour l'exercice clos le 30 juin 2021.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

Rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce et approbation desdites conventions

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce, constate qu'aucune convention n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 30 juin 2021.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

L'Assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 juin 2021,

s'élevant à la somme de	159.131,54 €
- augmenté des sommes figurant au compte « report à nouveau » soit	243.969,94 €
	=====
- faisant ressortir un montant de bénéfices distribuables de	403.101,48 €
de la façon suivante :	
- à la réserve légale, la somme de	7.956,58 €
- aux associés à titre de dividendes, la somme de	264.078,15 €
soit 21,35 € par action	
- le solde au compte « report à nouveau », soit	131.066,75 €
	=====
	403.101,48 €

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée générale constate que les distributions de dividendes réalisées au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende par action donnant droit à l'abattement prévu au 2° du 3. de l'article 158 du CGI
Exercice clos le 30.06.2020	Environ 6,10 €
Exercice clos le 30.06.2019	Environ 17,20 €
Exercice clos le 30.06.2018	-

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour formalités

L'Assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original d'une copie ou d'un extrait des présentes délibérations pour effectuer toutes formalités de publicité où besoin sera.


Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

oOo




Monsieur le Président remercie les associés et déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et un associé.



Le Président
INTESCIA HOLDING
Représentée par M. Alexandre SIDOMMO



INTESCIA GROUP
Représentée par INTESCIA HOLDING
Elle-même représentée par M. Alexandre SIDOMMO



MAZARS
61, rue Henri Regnault
92400 Courbevoie

SCORES & DECISIONS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

Mazars

Siege social : 61, rue Henri Regnault - 92400 Courbevoie

TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance

Capital de 8 320 000 euros - RCS NANTERRE B 784 824 153

Scores & Décisions

Société par action simplifiée au capital de 618 450 €
Siège social : 8, rue Rouget de Lisle, Axe Seine, 92130 Issy-Les-Moulineaux
494 967 938 RCS Nanterre

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Scores & Décisions relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2021, 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 juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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'Assemblée générale.

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. 441-4 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 ses 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.

Fait à Courbevoie le 20 octobre 2021

Le Commissaire aux comptes
Mazars

Julien MADILE

SCORES ET DECISIONS

8 Rue ROUGET DE LISLE

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

Etats Financiers au 30/06/2021



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables	8
-------------------------------	---

Informations sur Bilan et Compte de résultat

Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions et dépréciations	16
Etat des échéances, créances et dettes	17
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Produits à recevoir	21
Composition du capital social	22
Eléments du fonds commercial	N/A *
Affectation des résultats soumise à approbation de l'AG	23
Variation des capitaux propres	24
Ventilation du chiffre d'affaires en K€	25
Charges et produits exceptionnels	26
Transfert de charges	27

Engagements financiers et autres informations

Engagements de crédit-bail	N/A *
Engagements financiers donnés et reçus	N/A *
Dettes garanties par des sûretés réelles	N/A *
Engagements hors bilan	N/A *
Effectif moyen	28
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	29

Etats Fiscaux Complémentaires

Détermination du résultat fiscal I	31
Détermination du résultat fiscal II	32
Renseignements divers	33

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	35
Détail des comptes - Passif	37
Détail des comptes - Charges	39
Détail des comptes - Produits	43

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	45
Capacité d'autofinancement	46

* : N/A Non applicable

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2021	30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	50 000	50 000		
Frais de développement	1 340 383	1 209 654	130 729	243 961
Concessions, brevets et droits similaires	309 851	273 263	36 588	52 737
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 234	3 666	568	1 819
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	3 500		3 500	3 500
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	3 700
ACTIF IMMOBILISE	1 708 468	1 536 583	171 885	305 716
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	269 464	5 850	263 614	377 321
Autres créances	582 199		582 199	327 464
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	1 002 709		1 002 709	1 128 998
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	28 067		28 067	37 547
ACTIF CIRCULANT	1 882 438	5 850	1 876 588	1 871 331
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 590 906	1 542 433	2 048 473	2 177 047

Rubriques	30/06/2021	30/06/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 618 450)	618 450	618 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport	129 609	129 609
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	28 010	21 212
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	243 970	190 254
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	159 132	135 965
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 179 171	1 095 490
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	22 373	9 373
PROVISIONS	22 373	9 373
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 186	323 420
Dettes fiscales et sociales	153 519	198 984
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 942	3 671
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	539 283	546 108
DETTES	846 929	1 072 184
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 048 473	2 177 047

Rubriques	France	Exportation	30/06/2021	30/06/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 767 972	2 500	1 770 472	1 755 059
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 767 972	2 500	1 770 472	1 755 059
Production stockée				
Production immobilisée			265 964	408 420
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			71 744	11 736
Autres produits			7	9
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 108 187	2 175 224
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			708 091	768 164
Impôts, taxes et versements assimilés			16 077	25 866
Salaires et traitements			485 353	588 479
Charges sociales			196 128	250 292
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			396 596	410 591
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			17 074	9 390
Dotations aux provisions			13 000	1 363
Autres charges			568	21
CHARGES D'EXPLOITATION			1 832 886	2 054 165
RESULTAT D'EXPLOITATION			275 301	121 058
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			3 299	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 299	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			3 299	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			278 600	121 058

Rubriques	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50	1 527
Produits exceptionnels sur opérations en capital		168
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	50	1 696
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	52 578	3 871
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	52 578	3 871
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-52 529	-2 176
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	66 940	-17 082
TOTAL DES PRODUITS	2 111 536	2 176 919
TOTAL DES CHARGES	1 952 404	2 040 955
BENEFICE OU PERTE	159 132	135 965

ANNEXES

La présente annexe est une annexe simplifiée qui fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2021.

Le bilan, à cette date, avant répartition, fait état d'un total bilan de 2.048.473 euros et laisse ressortir un bénéfice de 159.132 euros.

L'exercice, d'une durée de 12 mois, couvre la période du 1er juillet 2020 au 30 Juin 2021.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Compte tenu de la nature de son activité la Société a été peu exposée aux problèmes liés au Covid-19. La société a été faiblement impactée par les décisions de ces clients.

Afin de garantir la sécurité de ces collaborateurs et en adéquation avec les décisions gouvernementales, la société a mis la totalité de son personnel en travail à domicile et réduit au minimum tout déplacement professionnel. Scores et Décisions n'a pas eu recours ni envisagé d'appel aux aides gouvernementales.

LES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Générale, ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Elles respectent l'avis du Conseil National de la Comptabilité en matière de principes et normes comptables.

Le chiffre d'affaire est reconnu au moment effectif de la prestation ou de l'expédition du bien. 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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles seront comptabilisées à leur coût d'acquisition.

- Les fonds de commerce seront évalués à la valeur d'utilité. Ils feront l'objet d'une nouvelle évaluation si nécessaire et s'il y a lieu d'une provision pour dépréciation si la valeur comptable est supérieure à la valeur d'utilité.
- Les frais de recherche et de développement seront inscrits à l'actif s'ils répondent aux critères suivants : définition de nouveaux concepts dont le lancement est certain, et dont les effets

bénéfiques futurs sont reconnus, ou développement de sites internet. Ils sont amortis sur 1 à 3 ans.

- Les logiciels seront amortis sur une période de 12 à 60 mois en linéaire.
- Les coûts de développement sont amortis sur une période de 12 mois en linéaire.

Le calcul de valorisation était effectué en fin d'exercice sur la base des coûts liés à son développement.

A compter de l'exercice ouvert au 1er juillet 2017, il a été décidé de valoriser et de constater les coûts liés à son développement chaque mois.

Ces frais sont immobilisés s'ils se rapportent à des projets nettement individualisés et lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- La faisabilité technique nécessaire à l'achèvement de l'immobilisation corporelle en vue de sa mise en service ou de sa vente ;
- L'intention d'achever l'immobilisation incorporelle et de l'utiliser ou de la vendre ;
- La capacité à utiliser ou à vendre l'immobilisation incorporelle ;
- La façon dont l'immobilisation incorporelle génèrera des avantages économiques futurs probables.

L'entité doit démontrer, entre autres choses, l'existence d'un marché pour la production issue de l'immobilisation incorporelle ou pour l'immobilisation incorporelle elle-même son utilité si celle-ci doit être utilisée en internet ;

- La disponibilité des ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle ;
- La capacité à évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation incorporelle au cours de son développement.

Entre dans le calcul, la masse salariale du personne Scores et Décisions dédiée au développement et la conception de la production immobilisée.

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) :

<u>Nature</u>	<u>Mode</u>	<u>durée</u>	<u>Taux</u>
Install. générales agencés, aménagés	L	6 ans	16,66 %
Matériel de transport	L	4 ans	25,00 %
Matériel de bureau	L	5 ans	20,00 %
Matériel informatique	L	3 ans	33,33 %
Matériel de projection	L	5 ans	20,00 %
Mobilier	L	5 ans	20,00 %

Les immobilisations achetées d'occasion sont étudiées, au cas par cas, en fonction de leur durée probable de vie, afin de définir la durée d'amortissement et le taux, sachant que le mode ne peut être que linéaire.

Lorsque des évènements ou des changements des conditions de marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur des actifs corporels, leur valeur nette est revue sur la base du niveau d'activité futur estimé de l'activité correspondante. Lorsque cela s'avère nécessaire, ces postes font l'objet d'un amortissement exceptionnel pour les ramener à leur juste valeur.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Lorsque des évènements ou des changements des conditions de marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur des actifs, leur valeur nette est revue sur la base du niveau d'activité futur estimé de l'activité correspondante. Lorsque cela s'avère nécessaire, ces postes font l'objet d'un amortissement exceptionnel pour les ramener à leur juste valeur.

En l'espèce, préalablement à l'acquisition de toute participation financière, un modèle d'acquisition est élaboré intégrant différentes hypothèses d'évolution de chiffre d'affaires, de résultats et de flux de trésorerie. Ce modèle d'acquisition est mis à jour lorsque des évènements ou conditions de marchés sont susceptibles de provoquer une perte de valeur et permet de déterminer la juste valeur des actifs par comparaison au modèle initial (flux de trésorerie actualisés, multiples comparables, etc...).

CREANCES et DETTES

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Le fait générateur de la créance clients est la date de réalisation de la prestation ou de livraison du bien quel que soit l'activité.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Cette provision est gérée au cas par cas.

Au 30 juin 2021, cette provision s'élevait à 5.850 euros pour les créances clients.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Néant.

PROVISIONS POUR IDR

A compter de la clôture du 30 juin 2017 il a été décidé de procéder en interne au calcul de cette provision en suivant la norme IAS 19 qui évalue la valeur actuelle probable du passif année par année en considérant que chaque année de service donne droit à une unité de prestation

supplémentaire sur la base du salaire de fin de carrière et des droits acquis à terme. L'option pour l'étude est celle du départ volontaire, indépendamment du taux de la retraite, à l'âge de 62 ans.

Ces indemnités sont évaluées en tenant compte des hypothèses actuarielles de rotation des effectifs par catégories d'âges et de statut des salariés :

Cadres : 33.33% entre 20-29 ans, 0% entre 30-39 ans, 11.11% entre 40-49 ans.

Non Cadres : N/a

Du taux de valorisation annuelle des salaires : 1 %

Du taux d'actualisation : 0,50 %

D'un taux de charges sociales applicable à l'ensemble des tranches quelque soit le statut du salarié et de sa rémunération (tranches)

Cadres : de 43.41%

Non cadres : N/a

Pour ce calcul, il a été utilisé la table de mortalité réglementaire (TF00-02).

Le calcul effectué au titre de juin 2021, sur la base d'éléments au 30 juin, fait apparaître un engagement en matière d'indemnités de fin de carrière de 22.373 euros.

Au 30 juin 2021, il a été comptabilisé une dotation de l'exercice pour 13.000 euros. Du fait de la réintégration fiscale inhérente à cette provision, cette opération n'a aucun impact sur le résultat fiscal de la société.

OPERATIONS EN DEVISES

Les opérations en monnaies étrangères sont comptabilisées au cours du jour de l'opération. Les éventuels écarts de cours lors des règlements sont portés en charges et/ou produits financiers.

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance pour 28.067 euros proviennent pour la plus part d'un abonnement à de l'information crédit pour 23.639 euros.

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Les produits constatés d'avance au 30 juin 2021 proviennent de l'étalement du CA lié à la plateforme web Scores et Décisions pour 539.283 euros.

LE RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier représente un bénéfice de 3.299 euros qui provient des intérêts perçu sur le compte courant groupe.

LE RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel représente une perte de (52.529), qui est due pour l'essentiel à des reclassements d'indemnités.

REPARTITION DE L'IS

Natures	Résultat	+	-	Base Imp.	IS
RCAI	278.600	13.000	0	291.600	81.648
Exceptionnel	(52.529)	0	0	(52.529)	(14.708)
Déficit Rep.					
IS Comptabilisé				239,071	66.940
Contrib. Add					
CIR					

TRANSACTIONS AVEC LES PARTIES LIEES

Aucune transaction avec des parties liées n'a été conclue en dehors des conditions normales de marché.

L'INTEGRATION FISCALE

La société Scores et Décisions est intégrée fiscalement dans le groupe Intescia Holding depuis le 01/07/2019.

Les charges ou produits de l'intégration fiscale sont constatés dans les comptes de la société "tête de file". En conséquence, il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

L'impôt est calculé au taux normal de 28%.

Identité de la Société-mère :

Intescia Holding
8 rue Rouget de Lisle
92130 Issy-Les-Moulineaux
FRANCE

N° SIRET : 845 352 681 00025

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les rémunérations des mandataires ne sont pas communiquées car cela donnerait une indication des rémunérations individuelles.

COMPTE PERSONNEL DE FORMATION (CPF)

Le CPF se substitue au 1er janvier 2015 au DIF. Le CPF a pris la forme d'un service dématérialisé géré par la caisse des dépôts et consignations (art. L6323-8 du Code du Travail)

Les droits au CPF sont calculés à partir des données déclarées par les employeurs dans la DSN. Le suivi de la consommation est assuré par l'OPCA en relation avec la CDC.

L'entreprise n'assure donc plus le suivi du décompte de formation.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Néant

CHANGEMENT D'ESTIMATIONS OU DE MODALITES D'EVALUATION

Aucun changement notable de modalité d'application d'une méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Au titre de l'audit des comptes sociaux, les honoraires des commissaires aux comptes représentés par Mazars Audit s'élèvent à 7.500 euros.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	1 124 418		265 964
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	325 243		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	20 103		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 103		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 500		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 700		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 200		
TOTAL GENERAL	1 476 964		265 964

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			1 390 382	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		15 392	309 851	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 869	4 234	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 869	4 234	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			3 500	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 200	500	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 200	4 000	
TOTAL GENERAL		34 461	1 708 468	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	880 457	379 197		1 259 654
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	272 507	16 149	15 392	273 263
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 284	1 251	15 869	3 666
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 284	1 251	15 869	3 666
TOTAL GENERAL	1 171 248	396 596	31 261	1 536 583

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	9 373	13 000		22 373
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	9 373	13 000		22 373
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	7 975	17 074	19 199	5 850
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	7 975	17 074	19 199	5 850
TOTAL GENERAL	17 348	30 074	19 199	28 223
Dotations et reprises d'exploitation		30 074	19 199	
Dotations et reprises financières				
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			500
Autres immobilisations financières	500		
Clients douteux ou litigieux	12 720	12 720	
Autres créances clients	256 744	256 744	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	381	381	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	24 215	24 215	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	50 751	50 751	
Groupe et associés	506 852	6 852	500 000
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	28 067	28 067	
TOTAL GENERAL	880 229	379 729	500 500
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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	117 186	117 186		
Personnel et comptes rattachés	40 107	40 107		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 540	44 540		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	58 351	58 351		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 521	10 521		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	33 271	33 271		
Autres dettes	3 671	3 671		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	539 283	539 283		
TOTAL GENERAL	846 929	846 929		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, Créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Participations		3 500	
Créances rattachées à des participations			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	72 000		
Autres créances	503 299		
DETTES			
Emprunts obligatoires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 074		
Autres dettes	33 271		

Compte	Libellé	30/06/2021
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	98 411
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		98 411
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428200	DETTE PROVISIONNEE CONGES A PAYER	39 989
438200	CH SOC/CONGES A PAYER	18 177
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		58 166
TOTAL CHARGES A PAYER		156 577

Compte	Libellé	30/06/2021
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 067
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		28 067
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
487300	PCA DATA	(539 283)
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		(539 283)

Compte	Libellé	30/06/2021
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	16 036
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		16 036
AUTRES CREANCES		
438700	IJSS A RECEVOIR	381
438710	TICKETS RESTAURANTS	-1 241
448710	PRODUIT A RECEVOIR - CIR	50 751
455820	INTERETS COURUS A RECEVOIR GROUPE	3 299
TOTAL AUTRES CREANCES		53 190
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		69 226

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	12 369			50
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

1 - Origine		Montant
Report à nouveau antérieur		243 969,94
Résultat de l'exercice		159 131,54
dont résultat courant après impôts :	196 952,28	
Prélèvements sur les réserves		
TOTAL		403 101,48

2 - Affectations		Montant
Réserve légale		7 956,58
Réserve spéciale de plus-values à long terme		
Autres réserves		
Dividendes		264 078,15
Autres répartitions :		
Report à nouveau		131 066,75
TOTAL		403 101,48

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 095 490	
Distributions sur résultats antérieurs		75 451	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 020 039	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Résultat de l'exercice			159 132
	SOLDE		159 132
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			1 179 171

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/06/2021	Total 30/06/2020	%
Mise à disposition informations Solvabilité, veille clients	1 768	3	1 770	1 755	0,88 %
TOTAL	1 768	3	1 770	1 755	0,88 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Reclassement coûts et indemnités départ	52 545	791000
TOTAL	52 545	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
TOTAL	8	

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
INTESCIA HOLDING 8 RUE ROUGET DE LISLE 92130 ISSY LES MOULINEAUX SIRET : 845 352 681 00025	SAS	20 499 759	100,00 %