

Plaquette annuelle

SA ADTHINK

Exercice clos le 31/12/2021

SA ADTHINK

au capital de 1 839 150 €
79 rue François Mermet
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

Exercice clos le 31/12/2021

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
44 quai Charles De Gaulle
69006 LYON

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable	7
Bilan actif	8
Bilan passif	9
Compte de résultat	10
Compte de résultat (suite)	11
Soldes intermédiaires de gestion	12
Annexe	13

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	35
Compte de résultat détaillé	41

Compte rendu de travaux d'Expert-Comptable

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE

SA ADTHINK**Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SA ADTHINK pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 28 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	3 265 400
Chiffre d'affaires	5 235 042
Résultat net comptable (Perte)	-3 082 376

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'entreprise, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

**Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International**

Fait à Lyon
Le 22/03/2022

Anne-Julie Mougel
Expert-Comptable Associée

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 670 148	5 397 731	272 416	7 370
Fonds commercial (1)	2 055 987	2 055 987		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	392 790	335 728	57 062	77 739
Immobilisations corporelles en cours	1 082		1 082	1 082
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	720 440	545 440	175 000	720 440
Créances rattachées aux participations	1 743 243	1 623 185	120 058	2 271 178
Autres titres immobilisés				
Prêts	534 264	135 000	399 264	
Autres immobilisations financières	19 125		19 125	30 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 137 078	10 093 071	1 044 007	3 107 809
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	23 143		23 143	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 935 823	566 967	1 368 857	1 708 835
Autres créances	118 030		118 030	113 870
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	387 563	170 675	216 888	148 817
Disponibilités	416 804		416 804	973 851
Charges constatées d'avance (3)	32 429		32 429	31 906
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 913 793	737 642	2 176 151	2 977 279
Frais d'émission d'emprunt à étaler	23 621		23 621	37 082
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	21 621		21 621	
TOTAL GENERAL	14 096 112	10 830 713	3 265 400	6 122 169
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			610 401	

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 839 150	1 839 150
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 982 544	6 982 544
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	193 765	193 765
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	556 518	556 518
Autres réserves	3 943 253	3 943 253
Report à nouveau	-11 757 159	-12 024 803
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 082 376	267 644
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 272	72
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 323 033	1 758 143
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	21 621	10 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 621	10 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	635 446	658 319
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	827 491	1 198 081
Emprunts et dettes financières diverses (3)	120 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	84 377	53 792
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 534 967	1 075 284
Dettes fiscales et sociales	995 498	799 294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	326 727	414 227
Autres dettes	18 566	137 947
Produits constatés d'avance	23 739	17 082
TOTAL DETTES	4 566 811	4 354 026
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 265 400	6 122 169
(1) Dont à plus d'un an (a)	674 360	1 128 141
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 808 075	3 172 093
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 356	2 600
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		147 712	147 712	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 844 656	3 242 674	5 087 331	5 974 348
Chiffre d'affaires net	1 844 656	3 390 386	5 235 042	5 974 348
Production stockée				
Production immobilisée			318 055	
Subventions d'exploitation			8 522	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			14 791	44 902
Autres produits			142 471	138 091
Total produits d'exploitation (I)			5 718 883	6 157 341
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			56 614	
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 827 022	3 762 532
Impôts, taxes et versements assimilés			59 781	82 204
Salaires et traitements			1 109 394	1 364 630
Charges sociales			423 447	560 152
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72 440	23 770
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			414 332	7 279
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			21 621	
Autres charges			116 125	151 858
Total charges d'exploitation (II)			6 100 775	5 952 426
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-381 892	204 915
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			73 445	69 279
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			38 632	63 551
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			692 896	157 386
Différences positives de change			3 458	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			808 431	290 216
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			2 321 044	19 209
Intérêts et charges assimilées (4)			729 809	173 407
Différences négatives de change			3 025	661
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 053 878	193 277
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 245 447	96 939
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-2 627 339	301 854

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 443	53
Sur opérations en capital		118
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	9 443	171
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	385 478	34 128
Sur opérations en capital	75 964	181
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 038	72
Total charges exceptionnelles (VIII)	464 480	34 381
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-455 037	-34 210
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 536 756	6 447 728
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 619 132	6 180 084
BENEFICE OU PERTE	-3 082 376	267 644
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	73 445	69 279
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	559 806	4

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	147 712	100,00			147 712	
Coût d'achats marchandises vendues	56 614	38,33			56 614	
MARGE COMMERCIALE	91 098	61,67			91 098	
Production vendue	5 087 331	91,61	5 974 348	100,00	-887 017	-14,85
Production immobilisée	318 055	5,73			318 055	
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	5 405 386	97,34	5 974 348	100,00	-568 962	-9,52
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	5 553 098	100,00	5 974 348	100,00	-421 250	-7,05
Sous-traitance directe	3 047 322	54,88	2 890 520	48,38	156 802	5,42
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 358 064	42,46	3 083 828	51,62	-725 764	-23,53
MARGE BRUTE GLOBALE	2 449 162	44,10	3 083 828	51,62	-634 666	-20,58
Autres achats et charges externes	779 700	14,04	872 012	14,60	-92 313	-10,59
VALEUR AJOUTEE	1 669 462	30,06	2 211 815	37,02	-542 353	-24,52
Subventions d'exploitation	8 522	0,15			8 522	
Impôts, taxes et verst assimilés	59 781	1,08	82 204	1,38	-22 423	-27,28
Charges de personnel	1 532 841	27,60	1 924 782	32,22	-391 940	-20,36
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	85 362	1,54	204 830	3,43	-119 468	-58,33
Reprises s/ charges et Transferts	14 791	0,27	44 902	0,75	-30 111	-67,06
Autres produits	142 471	2,57	138 091	2,31	4 381	3,17
Dot. amortissements et provisions	508 392	9,16	31 049	0,52	477 343	NS
Autres charges	116 125	2,09	151 858	2,54	-35 734	-23,53
RESULTAT D'EXPLOITATION	-381 892	-6,88	204 915	3,43	-586 807	-286,37
Produits financiers	808 431	14,56	290 216	4,86	518 215	178,56
Charges financières	3 053 878	54,99	193 277	3,24	2 860 601	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-2 627 339	-47,31	301 854	5,05	-2 929 193	-970,40
Produits exceptionnels	9 443	0,17	171		9 272	NS
Charges exceptionnelles	464 480	8,36	34 381	0,58	430 099	NS
Résultat exceptionnel	-455 037	-8,19	-34 210	-0,57	-420 827	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 082 376	-55,51	267 644	4,48	-3 350 020	NS

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA ADTHINK

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 3 265 400 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 082 376 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 4 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les

Règles et méthodes comptables

immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Emprunts obligataires

La société a procédé à l'émission de 1 emprunt obligataire non convertible pour 315 K€ avec un remboursement sur 3 ans et un taux d'intérêts de 12%.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2021

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 055 987			2 055 987
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 798 844	318 055	446 752	5 670 148
Immobilisations incorporelles	7 854 831	318 055	446 752	7 726 134
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	217 721		39 566	178 155
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	240 273	594	26 232	214 635
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 082			1 082
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	459 076	594	65 798	393 872
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 612 456	25 819	1 174 591	2 463 683
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 000	534 264	10 875	553 389
Immobilisations financières	3 642 456	560 082	1 185 466	3 017 072
ACTIF IMMOBILISE	11 956 362	878 731	1 698 016	11 137 078

Immobilisations incorporelles

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fdc Chercher Europe lié à TUP Click médias			16 000	16 000
Mali technique Chercher Europe lié à TUP Click média			1 148 226	1 148 226
Fdc Wawa studio lié à TUP Adverstream			71 159	71 159
Mali technique de fusion Click Média			820 601	820 601
Total			2 055 986	2 055 986

Dépréciation du fonds commercial : 2 055 986 Euro

FUSION ADTHINK MEDIA et ADVERSTREAM :

Suivant les termes d'un traité de fusion en date du 16 mars 2015, en vue de la fusion des sociétés ADVERSTREAM et ADTHINK MEDIA, par absorption de la première par la seconde, la société ADVERSTREAM a transféré à la société ADTHINK MEDIA, l'universalité de son patrimoine.

Cette fusion étant assortie d'une clause de rétroactivité au 1er janvier /2015, les comptes arrêtés au 31 décembre 2014 ont servi à la valorisation dans le cadre de la fusion simplifiée.

La différence entre l'actif net transféré d'ADVERSTREAM pour 2.448.135 € et l'annulation des titres détenus par ADTHINK MEDIA pour 2.110.000 € a fait naître un boni de fusion de 338.135 €. Ce dernier a été comptabilisé en produit financier au 31 décembre 2015.

FUSION ADTHINK MEDIA et CLICK MEDIA :

Suivant les termes d'un traité de fusion en date du 16 mars 2015, en vue de la fusion des sociétés CLICK MEDIAS et ADTHINK MEDIA, par absorption de la première par la seconde, la société CLICK MEDIAS a transféré à la société ADTHINK MEDIA, l'universalité de son patrimoine.

Cette fusion étant assortie d'une clause de rétroactivité au 1er Janvier 2015, les comptes arrêtés au 31 décembre 2014 ont servi à la valorisation dans le cadre de la fusion simplifiée.

La différence entre l'actif net de CLICK MEDIAS pour (67 701 €) et l'annulation de la valeur des titres détenus par ADTHINK MEDIA pour 752.900 € a fait naître un mali de fusion de 820.601 €. Ce dernier a été comptabilisé à l'actif du bilan en 2015.

CHERCHER EUROPE :

TUP au 1er janvier 2010 de la société CHERCHER EUROPE au sein de la société CLICK MEDIA ayant entraîné un mali technique sur TUP de 1 148 226.05 € ainsi qu'un transfert de fonds de commerce de 16 000 €.

WAWA STUDIO :

TUP au 1er janvier 2010 de la société WAWA STUDIO au sein de la société ADTHINK MEDIA ayant entraîné un mali technique sur TUP de 71 159.33 €.

Au 1er janvier 2011, le mali technique de WAWA STUDIO a été transféré à la société ADVERTTEAM lors d'un APA.

Compte tenu des faibles perspectives d'activité sur les branches reprises aux sociétés CLICK MEDIAS et ADVERTSTREAM, les fonds de commerces et malis technique de CHERCHER EUROPE et WAWA STUDIO, fusionnées sur l'exercice 2015, ont été dépréciés à 100% au 31 décembre 2015.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières**Liste des filiales et participations**

Tableau réalisé en Kilo-Euro

(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)**(4)** Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus**(6)** Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise**(8)** Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos**(10)** Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
DIGIPLAY SA	85	-1 099	100,00	46		446		36	-3 830	
SASU SMART DIGITAL TECHNOL	350	100	100,00	175	175			677	-175	
OBRGN	1	12	100,00	453		120		46	-26	
ATTRACKT SA	85	-1 193	100,00	46		1 157		1 428	-444	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 791 474	53 009	446 752	5 397 731
Immobilisations incorporelles	5 791 474	53 009	446 752	5 397 731
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	146 748	17 493	39 593	124 649
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	233 507	3 775	26 203	211 079
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	380 255	21 268	65 796	335 728
ACTIF IMMOBILISE	6 171 730	74 277	512 548	5 733 459

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 382 914 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 743 243		1 743 243
Prêts	534 264		534 264
Autres	19 125		19 125
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 935 823	1 325 422	610 401
Autres	118 030	118 030	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	32 429	32 429	
Total	4 382 914	1 475 882	2 907 033
Prêts accordés en cours d'exercice	280 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	92 549		

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus / créances part.	20 603
Client - FAE	85 078
Produits à recevoir - IJSS	432
Intérêts courus à recevoir	5 260
Total	111 373

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	2 055 987			2 055 987
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	620 837	2 303 625	620 837	2 303 625
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	392 670	414 332	69 360	737 642
Total	3 069 494	2 717 957	690 197	5 097 254
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		414 332	1 260	
Financières		2 321 044	688 938	
Exceptionnelles				

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 1 839 150,00 Euro décomposé en 6 130 500 titres d'une valeur nominale de 0,30 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 130 500	0,30
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	6 130 500	0,30

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 25/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-12 024 803
Résultat de l'exercice précédent	267 644
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-11 757 159
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-11 757 159
Total des affectations	-11 757 159

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	1 839 150				1 839 150
Primes d'émission	6 982 544				6 982 544
Réserve légale	193 765				193 765
Réserves générales	3 943 253				3 943 253
Réserves réglementées	556 518				556 518
Report à Nouveau	-12 024 803			-267 644	-11 757 159
Résultat de l'exercice	267 644	-267 644	-3 082 376	267 644	-3 082 376
Provisions réglementées	72		1 200		1 272
Total Capitaux Propres	1 758 143	-267 644	-3 081 176		-1 323 033

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	72	1 200		1 272
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	72	1 200		1 272
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		1 200		

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	10 000		10 000		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		21 621			21 621
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	10 000	21 621	10 000		21 621
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		21 621	10 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 482 435 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	635 446	406 785	228 661	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 356	1 356		
- à plus de 1 an à l'origine	826 136	380 436	445 699	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 534 967	1 534 967		
Dettes fiscales et sociales	995 498	995 498		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	326 727	326 727		
Autres dettes (**)	138 566	138 566		
Produits constatés d'avance	23 739	23 739		
Total	4 482 435	3 808 075	674 360	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	315 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	706 451			
(**) Dont envers les associés	120 000			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - FNP	157 506
Intérêts courus / autres emp oblig	2 618
Intérêts courus / emp. bancaires	154
Intérêts courus à payer	1 161
Dettes prov. pour congés à payer	62 647
Autres charges à payer	24 168
Prov. ch. sociales / congés payés	25 728
Autres charges à payer	89 879
Charges à payer	25 548
RRR à accorder et avoirs à établir	142
Total	389 550

Autres informations

Notes sur le bilan

Actions propres

Au 31/12/2021, la société détient en actions propres :
107 951 actions non affectées valorisées à 3,5902 €, soit un total de 387 562 €.

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	32 429		
Total	32 429		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	23 739		
Total	23 739		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 841 794	3 149 286	4 991 080
Ventes de marchandises		147 712	147 712
Produits des activités annexes	2 863	93 388	96 250
TOTAL	1 844 657	3 390 385	5 235 042

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 33 825 Euro

Honoraire des autres services : 0 Euro

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	73 445	69 279
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	38 632	63 551
Reprises sur provisions et transferts de charge	692 896	157 386
Différences positives de change	3 458	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	808 431	290 216
Dotations financières aux amortissements et provisions	2 321 044	19 209
Intérêts et charges assimilées	729 809	173 407
Différences négatives de change	3 025	661
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	3 053 878	193 277
Résultat financier	-2 245 447	96 939

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel**Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	385 478	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	75 952	
Autres charges	12	
Amortissements des immobilisations	1 838	
Amortissements dérogatoires	1 200	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 443
TOTAL	464 480	9 443

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	5	
Ouvriers		
Total	20	

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	173 954
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	173 954
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

- Nantissement du fonds de commerce d'agence digitale internationale de 600 K€ auprès du Crédit Agricole,
- Nantissement des produits d'épargne pour 200 K€ auprès du Crédit Agricole,
- Nantissement du fonds de commerce de régie publicitaire de 200 K€ auprès de la Société Générale,
- Nantissement du fonds de commerce de 500 K€ auprès de la BNP.

Autres informations**Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 173 954 Euro

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 839 150	1 839 150	1 839 150	1 839 150	1 839 150
Nombre d'actions ordinaires	6 130 500	6 130 500	6 130 500	6 130 500	6 130 500
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	8 855 394	7 313 750	6 560 173	5 974 348	5 235 042
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-1 841 098	-4 076 660	-125 794	181 516	-950 099
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-3 368 488	-802 069	-333 395	267 644	-3 082 376
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-0,30	-0,67	-0,02	0,03	-0,16
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-0,55	-0,13	-0,05	0,04	-0,50
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	53	43	25	25	20
Montant de la masse salariale	2 278 199	1 991 583	1 506 304	1 364 630	1 109 394
Montant des sommes versées en avantages sociaux	967 943	800 226	602 798	560 152	423 447

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
20500000 - Logiciels	2 960 029,69		2 960 029,69	2 960 029,69
20500002 - Sites internet	2 702 747,79		2 702 747,79	2 384 692,38
20500003 - Jeux				446 752,00
20500004 - Noms de domaine	7 370,08		7 370,08	7 370,08
28050000 - Amort. logiciels		2 960 029,68	-2 960 029,68	-2 960 029,68
28050002 - Amort. sites internet		2 437 701,58	-2 437 701,58	-2 384 692,40
28050003 - Amort. jeux				-446 752,01
	5 670 147,56	5 397 731,26	272 416,30	7 370,06
Fonds commercial (1)				
20700000 - Fonds commercial	16 000,00		16 000,00	16 000,00
20710000 - Mali technique lié à une TUP	1 219 385,38		1 219 385,38	1 219 385,38
20710001 - Mali technique lié à une fusion	820 601,31		820 601,31	820 601,31
29070000 - Dép. fonds commercial		16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
29071000 - Dép. mali technique lié à une TUP		1 219 385,38	-1 219 385,38	-1 219 385,38
29071001 - Dép. mali technique lié à une fus°		820 601,31	-820 601,31	-820 601,31
	2 055 986,69	2 055 986,69		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - IAA divers	178 154,82		178 154,82	217 720,80
21830000 - Matériel de bureau & informatique	162 894,44		162 894,44	170 638,38
21840000 - Mobilier	51 740,68		51 740,68	69 634,96
28181000 - Amort. IAA divers		124 648,55	-124 648,55	-146 748,04
28183000 - Amort. matériel bureau & info.		160 582,27	-160 582,27	-167 678,95
28184000 - Amort. mobilier		50 496,95	-50 496,95	-65 828,47
	392 789,94	335 727,77	57 062,17	77 738,68
Immobilisations corporelles en cours				
23100000 - Immo. corporelles en cours	1 081,84		1 081,84	1 081,84
	1 081,84		1 081,84	1 081,84
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
26110005 - Actions ADTHINK MEDIA CORP. (100%)				75 949,76
26110006 - Actions ATTRACKT SA (100%)	46 356,39		46 356,39	46 356,39
26110007 - Actions DIGIPLAY (100%)	46 356,39		46 356,39	46 356,39
26110011 - Actions SMART DIGITAL TECH. (100 %)	175 000,00		175 000,00	175 000,00
26110014 - Actions OBRGN (100%)	452 727,00		452 727,00	452 727,00
29610005 - Dep titres adthink corp				-75 949,76
29610006 - Dep titres Attrackt		46 356,39	-46 356,39	
29610011 - Dép. titres Digiplay		46 356,39	-46 356,39	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
29610014 - Dép. titres OBRGN		452 727,00	-452 727,00	
	720 439,78	545 439,78	175 000,00	720 439,78
Créances rattachées aux participations				
26710010 - Créance ADTHINK MEDIA CORP.				544 887,70
26710011 - Créance DIGIPLAY	445 803,65		445 803,65	510 289,42
26710012 - Créance ATTRACKT SA	1 156 836,48		1 156 836,48	1 317 000,00
26710013 - Créance OBRGN	120 000,00		120 000,00	94 181,50
26770004 - Prêt ADM>DL (200 K€, fin 02/2023)				151 425,40
26770005 - Prêt ADM>DL (200 K€, fin 03/2023)				161 530,78
26780000 - Intérêts courus / créances part.	20 602,92		20 602,92	33 856,18
26780001 - Intérêts courus / prêts part.				2 895,15
29671010 - Dép. créance ADTHINK MEDIA CORP.				-544 887,70
29671011 - Dép. créance Digisplay		451 291,06	-451 291,06	
29671012 - Dép. créance Attractk		1 171 894,29	-1 171 894,29	
	1 743 243,05	1 623 185,35	120 057,70	2 271 178,43
Autres titres immobilisés				
Prêts				
27400004 - Prêt ADM>DL (200 K€, fin 02/2023)	119 874,13		119 874,13	
27400005 - Prêt ADM>DL (200 K€, fin 03/2023)	125 264,35		125 264,35	
27400006 - Prêt ADM>DL (280 K€, fin 03/2024)	260 304,32		260 304,32	
27480000 - Intérêts courus / prêts part.	28 820,90		28 820,90	
29740000 - Dépréciation des prêts		135 000,00	-135 000,00	
	534 263,70	135 000,00	399 263,70	
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements versés	19 125,00		19 125,00	30 000,00
	19 125,00		19 125,00	30 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 137 077,56	10 093 070,85	1 044 006,71	3 107 808,79
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/commandes	23 143,19		23 143,19	
	23 143,19		23 143,19	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
41100000 - Clients Hg	1 230 986,06		1 230 986,06	1 235 157,53
41100001 - Clients G	9 357,65		9 357,65	334 056,42
41600000 - Clients Douteux (Fr)	610 401,56		610 401,56	197 800,61
41810000 - Client - FAE	85 077,99		85 077,99	95 715,17
49100000 - Prov. pour dép. des comptes clients		566 966,75	-566 966,75	-153 894,61
	1 935 823,26	566 966,75	1 368 856,51	1 708 835,12
Autres créances				
40980000 - RRR à obtenir et avoirs non reçus				9 161,49
43760000 - EDENRED / SWILE (TR)				24,00
43870001 - Produits à recevoir - IJSS	432,17		432,17	169,99
44566103 - TVA déd. / ABS à 5,50 % (débit)				3,66
44566106 - TVA déd. / ABS à 2,10 % (encaiss.)				6,74
44566109 - TVA déd. / ABS à 20,00 % (débit)	130,79		130,79	0,03
44566110 - TVA déd. / ABS à 20,00 % (encaiss.)	89 072,69		89 072,69	84 071,26

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
44571801 - TVA coll. intracomm. à 20 %				12,83
44571851 - TVA coll. intracomm. (MOSS)				329,92
44586000 - TVA / factures non parvenues	20 094,71		20 094,71	11 881,15
44700001 - Etat - CET (CFE & CVAE)				3 846,00
46700002 - Débiteurs ou créditeurs divers	3 707,92		3 707,92	1 970,95
46700006 - INTERACTIVE BROKERS (act° propres)	9,58		9,58	4,31
46700017 - Relevés dépenses CB (AMEX)	1 694,01		1 694,01	
46700051 - WIRECARD MailKitchen (dépôt gtie)	2 361,93		2 361,93	2 361,05
46700059 - WIRECARD BIG (dépôt gtie)	26,50		26,50	26,50
46700083 - Lyra (dépôt de garantie)	500,00		500,00	
	118 030,30		118 030,30	113 869,88
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50210000 - Actions propres (non aff. - SGSS)	322 760,65		322 760,65	322 760,65
50210002 - Actions propres (non aff. - INTERA)	64 802,12		64 802,12	64 831,88
59020000 - Prov. dépr. actions propres		170 675,13	-170 675,13	-238 775,35
	387 562,77	170 675,13	216 887,64	148 817,18
Disponibilités				
51210003 - BNP Paribas (EUR)	32 712,68		32 712,68	52 102,37
51210010 - Caisse d'Epargne (EUR)	6,99		6,99	
51210011 - Palatine (EUR)	10 653,92		10 653,92	6 682,23
51210012 - Paypal (EUR)				161,03
51210025 - Crédit Agricole Centre-Est (EUR)	48 988,40		48 988,40	305 696,80
51210037 - Crédit Agricole Centre-Est (EUR)	56 014,09		56 014,09	401 840,57
51210039 - Banque de Savoie	3 473,08		3 473,08	
51210507 - CAT Crédit Agricole Centre-Est	200 000,00		200 000,00	200 000,00
51240003 - Paypal (USD)	38 227,95		38 227,95	3 408,05
51240013 - Transferwise (USD)	18 379,59		18 379,59	
51870000 - Intérêts courus à recevoir	5 259,75		5 259,75	928,84
53110000 - Caisse	3 087,86		3 087,86	3 030,73
	416 804,31		416 804,31	973 850,62
Charges constatées d'avance (3)				
48600000 - Charges constatées d'avance	32 429,18		32 429,18	31 906,15
	32 429,18		32 429,18	31 906,15
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 913 793,01	737 641,88	2 176 151,13	2 977 278,95
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
48160000 - Frais d'émission des emprunts	23 620,77		23 620,77	37 081,52
	23 620,77		23 620,77	37 081,52
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
47620000 - Ecart de conversion actif	21 621,00		21 621,00	
	21 621,00		21 621,00	
TOTAL GENERAL	14 096 112,34	10 830 712,73	3 265 399,61	6 122 169,26
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			610 401,00	

Bilan détaillé

PASSIF

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
10130000 - Capital souscrit - appelé, versé	1 839 150,00	1 839 150,00
	1 839 150,00	1 839 150,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10400000 - Prime d'émission	6 982 544,19	6 982 544,19
	6 982 544,19	6 982 544,19
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
10611000 - Réserve légale proprement dite	193 765,00	193 765,00
	193 765,00	193 765,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
10620000 - Réserves indisponibles	556 518,00	556 518,00
	556 518,00	556 518,00
Autres réserves		
10688000 - Réserves diverses	3 943 253,16	3 943 253,16
	3 943 253,16	3 943 253,16
Report à nouveau		
11900000 - Report à nouveau (débitéur)	-11 757 159,22	-12 024 802,90
	-11 757 159,22	-12 024 802,90
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 082 376,06	267 643,68
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
14500000 - Amortissements dérogatoires	1 272,33	72,33
	1 272,33	72,33
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-1 323 032,60	1 758 143,46
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
15110000 - Provisions pour litiges		10 000,00
15150000 - Provisions perte de change	21 621,00	
	21 621,00	10 000,00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 621,00	10 000,00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
16300001 - Emp. ob. GONET (300 K€, fin 02/23)	129 572,71	227 138,09
16300002 - Emp. ob. ZAGURY (100 K€, fin 02/23)	43 190,89	75 712,69
16300003 - Emp. ob. HERITA (200 K€, fin 03/23)	92 103,65	156 503,23
16300004 - Emp. ob. VALAIS (235 K€, fin 05/23)	121 469,00	195 647,54
16300005 - Emp. ob. VALAIS (315 K€, fin 03/24)	246 492,58	
16883000 - Intérêts courus / autres emp oblig	2 617,58	3 317,32
	635 446,41	658 318,87

Bilan détaillé

	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16400024 - Emprunt BPI (1 M€, fin 12/2022)	333 333,25	416 666,55
16400030 - Emprunt BNP (500 K€, fin 05/2022)	53 274,99	180 235,31
16400032 - Emprunt CACE (600 K€, fin 01/2024)	314 860,67	434 279,69
16400033 - Emprunt SG (200 K€, fin 01/2025)	124 512,41	164 077,64
16884000 - Intérêts courus / emp. bancaires	154,23	221,74
51240019 - BNP Paribas (USD)	195,06	
51860000 - Intérêts courus à payer	1 160,61	2 599,68
	827 491,22	1 198 080,61
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
45510011 - Associés - C/C AVL PARTICIPATIONS	60 000,00	
45510012 - Associés - C/C LEROMYS CAPITAL	60 000,00	
	120 000,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - Clients - acomptes sur commandes	84 376,63	53 791,80
	84 376,63	53 791,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs Hg (Achats Divers)	880 592,59	592 003,12
40100001 - Fournisseurs HG (éditeurs,affiliés)	465 997,45	355 526,28
40100002 - Fournisseurs G (achats divers)	30 871,30	14 170,43
40810000 - Fournisseurs - FNP	157 505,69	113 584,61
	1 534 967,03	1 075 284,44
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - Personnel - Rémunérations Dues	199 052,91	77 687,87
42410000 - Intéressement		68 896,77
42500001 - Personnel - Notes de frais	363,12	
42820000 - Dettes prov. pour congés à payer	62 647,39	107 401,99
42860000 - Autres charges à payer	24 168,03	26 727,59
43100000 - Sécurité Sociale	268 725,08	127 362,22
43708000 - AUDIENS		368,34
43730000 - KLESIA (caisse de retraite)	69 381,82	15 725,99
43730002 - APICIL (mutuelle)	4 092,36	18 741,32
43730012 - ALLIANZ (mutuelle)	7 155,92	
43730013 - AUDIENS (contrib° paritarisme)	344,44	
43760000 - EDENRED / SWILE (TR)	2 528,00	
43820000 - Prov. ch. sociales / congés payés	25 727,59	45 901,82
43860000 - Autres charges à payer	89 878,82	47 730,55
44210000 - Etat - prélèvement à la source	13 672,62	5 468,60
44551000 - TVA à décaisser (mensuelle)	71 005,00	54 183,00
44551001 - TVA à décaisser (trimestrielle)	187,46	1 192,96
44566801 - TVA déd. intracomm. / ABS à 20 %		12,83
44571102 - TVA coll. / ventes à 20,00 %	84 367,95	155 834,58
44571200 - TVA coll. / vtes à 19,60 % douteux	84,03	84,03
44571202 - TVA coll. / vtes à 20,00 % douteux	25 308,82	24 520,39
44571851 - TVA coll. intracomm. (MOSS)	472,76	
44587000 - TVA / factures à établir	10 451,84	9 497,24
44700001 - Etat - CET (CFE & CVAE)	10 334,00	
44860000 - Charges à payer	25 548,44	11 955,98
	995 498,40	799 294,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40410000 - Fournisseurs d'immobilisations	326 727,00	414 227,00
	326 727,00	414 227,00
Autres dettes		
41980000 - RRR à accorder et avoirs à établir	141,67	1 902,00

Bilan détaillé

	31/12/2021	31/12/2020
46700005 - Oeuvres sociales	2 011,00	8 804,00
46700009 - Encaissements pour le compte de ...	6 450,61	37 547,42
46700012 - Relevés dépenses CB (BNP)	8 792,41	30 494,15
46700017 - Relevés dépenses CB (AMEX)		58 711,20
46700020 - Gagnants LudoKado par chèques		50,00
46700050 - WIRECARD MailKitchen (encaiss.)	175,71	
46700058 - WIRECARD BIG (encaiss.)	437,75	437,75
46700082 - Lyra (encaissements)	556,39	
	18 565,54	137 946,52
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	23 738,98	17 082,49
	23 738,98	17 082,49
TOTAL DETTES	4 566 811,21	4 354 025,80
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 265 399,61	6 122 169,26
(1) Dont à plus d'un an (a)	674 360,04	1 128 141,35
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 808 074,54	3 172 092,65
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	1 355,67	2 599,68
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat détaillé

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
70710003 - Ventes de marchand	147 711,79		147 711,79	
Ventes marchandises Export FB	-147 711,79			
		147 711,79	147 711,79	
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
70600001 - Gestion offre First Loc	1 992,88		1 992,88	8 896,76
70600005 - Campagnes publicitair	1 363 312,31		1 363 312,31	1 758 583,05
70600006 - Campagnes publicitair		364 479,23	364 479,23	559 390,52
70600007 - Campagnes publicitair		483 376,47	483 376,47	408 898,87
70600021 - Campagnes mails, ne	306,84		306,84	18 199,71
70600022 - Campagnes mails, ne		1 184,05	1 184,05	1 380,35
70600025 - Vtes d'accès (CB dire	116,50		116,50	117 732,67
70600026 - Vtes d'accès (CB dire				14 350,72
70600033 - Affiliation, upsell Local	189 196,45		189 196,45	278 394,22
70600034 - Affiliation, upsell UE	1 838 842,01		1 838 842,01	1 333 055,07
70600035 - Affiliation, upsell Expo		354 684,17	354 684,17	69 390,89
70600057 - Routage mails Local	92 891,96		92 891,96	203 000,84
70600058 - Routage mails UE		13 950,31	13 950,31	17 535,11
70600059 - Routage mails Export		40 955,28	40 955,28	43 064,66
70600101 - Vtes d'accès (SMS/au				21 239,95
70600105 - Vtes d'accès (I+ box)	153 709,75		153 709,75	237 965,06
70600109 - Vtes d'accès (I+ mobil	754,25		754,25	4 338,37
70600121 - Prestations de service	11 750,00		11 750,00	257 847,81
70600122 - Prestations de service		16 300,00	16 300,00	26 627,52
70600123 - Prestations de service		800,00	800,00	36 958,66
70600125 - Infogérance Local	38 408,91		38 408,91	51 557,05
70600126 - Infogérance UE		20 551,80	20 551,80	22 234,44
70600127 - Infogérance Export		3 517,13	3 517,13	7 277,75
70880001 - Dépenses diverses Lo	2 862,68		2 862,68	1 291,46
70880002 - Dépenses diverses U		87 513,32	87 513,32	458 159,73
70880003 - Dépenses diverses E		5 874,23	5 874,23	16 976,67
Production vendue services Expor	-3 242 674,34			
	1 844 656,19	3 242 674,34	5 087 330,53	5 974 347,91
Chiffre d'affaires net	1 844 656,19	3 390 386,13	5 235 042,32	5 974 347,91

	31/12/2021	31/12/2020
Production stockée		
Production immobilisée		
72100000 - Production immobilisée incorporelle	318 055,41	
	318 055,41	
Subventions d'exploitation		
74000001 - Aide emb. travailleurs handicapés	8 522,23	
	8 522,23	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
78150000 - Rep. prov. risques & ch. exploit.	10 000,00	
78174000 - Rep. prov. créances	1 259,63	40 375,78
79100000 - Transferts charges d'exploitation	3 531,76	4 526,50
	14 791,39	44 902,28
Autres produits		
75110002 - Redevances licences UE	100 000,00	51 000,00
75110003 - Redevances licences Export		12 500,00

Compte de résultat détaillé

	31/12/2021	31/12/2020
75600000 - Gains de change / créances commerci	8 537,71	8 929,00
75800000 - Produits divers de gestion courante	33 933,68	65 661,58
	142 471,39	138 090,58
Total produits d'exploitation (1)	5 718 882,74	6 157 340,77
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
60710001 - Achats de marchandises	56 613,71	
	56 613,71	
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)		
60400000 - Tests d'abonnements / site G/HG	542,45	
60400001 - Achats d'URL	4 012,31	5 273,11
60400002 - Cadeaux (utilisateurs des sites)	24 159,45	151 748,62
60400003 - Reverts éditeurs/affiliés/clients	1 286 880,54	1 033 341,67
60400004 - Achats de flux et contenus	5 859,41	9 959,97
60400013 - Achats de Data HG	75,00	8 526,81
60400100 - Achats trafic HG	1 725 793,17	1 681 669,80
60610000 - Eau, électricité	6 881,61	7 424,49
60630000 - Fournitures entretien, petit équip.	1 205,33	3 795,56
60640000 - Fournitures administratives	1 096,69	3 144,84
61100000 - Sous-traitance	130 937,79	128 018,75
61100001 - Routage (mails, SMS, magazines)	3 712,06	2 294,18
61100002 - Sous-traitance (ADM)	28 117,62	12 116,02
61100003 - Sous-traitance / SEM & SEO	21 245,00	17 290,50
61320000 - Locations immobilières	91 360,00	120 000,00
61350000 - Locations mobilières	732,62	355,05
61350001 - Locations de véhicules	223,30	
61350002 - Location véhicules de direction	3 398,82	7 463,83
61350050 - Location serveurs OVH	119 079,22	176 325,38
61350051 - Location serveurs DEDIBOX / ONLINE	647,64	647,64
61350053 - Location serveurs divers	482,54	2 851,16
61400000 - Charges locatives et copropriété	24 700,00	30 000,00
61520000 - Entret. et rép. / biens immobiliers	12 693,06	11 061,07
61550000 - Entret. et rép. / biens mobiliers	2 789,57	1 264,81
61560000 - Maintenance	4 653,02	4 486,32
61600000 - Primes d'assurance	16 846,76	15 978,14
61810000 - Documentation générale	456,51	444,24
62220000 - Commissions et courtages sur ventes	4,00	30,01
62260000 - Honoraires divers	51 184,90	37 909,60
62260001 - Honoraires liés aux clôtures	68 304,38	67 891,65
62260002 - Honoraires juridiques	44 131,73	18 071,56
62270000 - Frais d'actes et de contentieux	272,01	848,09
62310000 - Annonces et insertions	35 591,69	11 253,47
62330000 - Foires et expositions	933,91	
62340000 - Cadeaux (clients, frs, salariés)	1 767,02	4 898,68
62360000 - Catalogues et imprimés	4 356,55	50,57
62480000 - Transports divers	3 160,84	611,40
62510000 - Voyages et déplacements	6 139,47	2 858,69
62570000 - Réceptions	9 828,09	8 358,38
62600000 - Frais de téléphone	8 200,54	9 042,18
62600001 - Frais d'accès à internet	2 583,31	3 179,76
62600002 - Frais postaux	2 604,78	6 954,18

Compte de résultat détaillé

	31/12/2021	31/12/2020
62780000 - Autres frais et comm. bancaires	55 266,52	129 776,94
62780001 - Autres frais et comm. / encaiss.	14 110,62	26 596,34
62830000 - Formation du personnel		-1 281,00
	3 827 021,85	3 762 532,46
Impôts, taxes et versements assimilés		
63120000 - Taxe apprentissage	7 236,38	7 779,40
63330000 - Taxe formation continue	17 630,64	11 440,48
63340000 - Part. à l'effort de construction		-6 843,47
63360000 - Contrib. financière AGEFIPH	293,44	15 225,00
63511000 - Contribution éco. territoriale	25 033,00	37 959,00
63512000 - Taxe foncière	7 350,17	12 000,00
63514000 - Taxe sur les véhicules des sociétés	530,50	2 468,50
63540000 - Droits d'enregistrement & de timbre	493,00	175,00
63580000 - Taxes diverses	1 213,83	2 000,00
	59 780,96	82 203,91
Salaires et traitements		
64110000 - Salaires, appointements	1 089 271,17	1 187 566,13
64120000 - Congés payés (prov., indemnités)	-44 754,60	24 347,92
64130000 - Primes et gratifications	-24 753,09	23 120,27
64140000 - Indemnités et avantages divers	89 630,51	60 699,24
64141000 - Intéressement		68 896,77
	1 109 393,99	1 364 630,33
Charges sociales		
64510000 - Cotisations URSSAF	266 164,49	288 741,46
64520000 - Cotisations APICIL (mutuelle)	19 940,53	45 677,13
64520002 - Cotisations ALLIANZ (mutuelle)	16 798,01	
64530000 - Cotis. KLESIA (caisse de retraite)	86 032,08	91 318,78
64540000 - Cotisations ASSEDIC	40 330,79	41 710,59
64570000 - Charges sociales / congés payés	-20 174,23	10 030,68
64580000 - Cot. autres organismes sociaux	-10 129,21	10 309,07
64580002 - Contrib° paritarisme AUDIENS	344,44	
64750000 - Médecine du travail	2 328,50	2 638,75
64750001 - Tickets restaurant	21 812,00	20 680,00
64810001 - Ch. et MV / attrib. actø gratuites		49 045,08
	423 447,40	560 151,54
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
68111000 - Dot. amort. immo. incorporelles	53 009,18	856,60
68112000 - Dot. amort. immob. corporelles	19 430,48	22 913,52
	72 439,66	23 770,12
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
68174000 - Dot. prov. créances	414 331,77	7 279,28
	414 331,77	7 279,28
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
68150000 - Dot. prov. risq & ch.expl.	21 621,00	
	21 621,00	
Autres charges		
65110000 - Redevances, brevets, licences, etc	84 212,78	98 063,62
65160000 - Droits d'auteur et de reproduction	38,00	38,00
65400000 - Pertes sur créances irrécouvrables		36 659,86
65600000 - Perte de change / créances commerci	26 472,02	16 531,15
65800000 - Charges de gestion courante	5 401,74	565,83
	116 124,54	151 858,46

Compte de résultat détaillé

	31/12/2021	31/12/2020
Total charges d'exploitation (II)	6 100 774,88	5 952 426,10
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-381 892,14	204 914,67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
76170000 - Rev. des créances ratt. à des part.	73 444,65	69 279,03
	73 444,65	69 279,03
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
76310000 - Revenus des créances commerciales	1 889,18	76,37
76800000 - Autres produits financiers	36 743,13	63 475,03
	38 632,31	63 551,40
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
78662000 - Rep. prov. dépréciation immo. fi.	620 837,46	
78665000 - Rep. prov. dépréciation VMP	68 100,22	108 193,50
79600000 - Transferts de charges financières	3 958,00	49 192,00
	692 895,68	157 385,50
Différences positives de change		
76600000 - Gains de change / op. financières	3 458,03	0,03
	3 458,03	0,03
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	808 430,67	290 215,96
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
68650000 - Dot. prov. risques financiers	135 000,00	
68662000 - Dot. prov. dépréciation immo. fi.	545 439,78	7 098,81
68662100 - Dot. amort. ch. financ. à répartir	17 418,75	12 110,48
68662700 - Prov.dep.creances.ratt/partic	1 623 185,35	
	2 321 043,88	19 209,29
Intérêts et charges assimilées (4)		
66110000 - Intérêts / emprunts et dettes (ban)	5 650,80	8 377,36
66110001 - Intérêts / emprunts et dettes (obl)	89 097,46	70 599,44
66150000 - Intérêts des C/C et dépôts créditeu	17,35	4,11
66181000 - Intérêts des dettes commerciales	52,73	
66400000 - Pertes / créances liées à des part.	559 789,02	
66800000 - Autres charges financières	75 202,00	94 426,00
	729 809,36	173 406,91
Différences négatives de change		
66600000 - Pertes de change / op. financières	3 024,76	660,83
	3 024,76	660,83
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	3 053 878,00	193 277,03
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-2 245 447,33	96 938,93
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-2 627 339,47	301 853,60

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
77180000 - Autres Pdts except. de gest.	9 443,00	
77200000 - Produits sur exercice antérieur		53,17

Compte de résultat détaillé

	31/12/2021	31/12/2020
Sur opérations en capital	9 443,00	53,17
77830000 - Bonis / rachat d'actions propres		117,75
		117,75
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	9 443,00	170,92
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
67180000 - Autres ch. except. / op. gestion	385 477,75	34 127,58
	385 477,75	34 127,58
Sur opérations en capital		
67520000 - VNC immo. corporelles	2,00	
67560000 - VNC immo. financières	75 949,76	
67830000 - Malis / rachat d'actions propres	12,30	180,93
	75 964,06	180,93
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
68712000 - Dot. amort. except. immo. corp.	1 837,78	
68725000 - Dot. prov. amort. dérogatoires	1 200,00	72,33
	3 037,78	72,33
Total charges exceptionnelles (VIII)	464 479,59	34 380,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-455 036,59	-34 209,92
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 536 756,41	6 447 727,65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 619 132,47	6 180 083,97
BENEFICE OU PERTE	-3 082 376,06	267 643,68
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	73 444,65	69 279,03
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	559 806,37	4,11