

INFOCLIP SA

Numéro SIRET : **35241542600043**

Code APE : **6202A**

**20 RUE DE LA MICHODIERE
75002 PARIS**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2024

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Bilan détaillé	6
<i>ACTIF</i>	6
<i>Actif immobilisé</i>	6
<i>Actif circulant</i>	6
<i>PASSIF</i>	8
<i>Capitaux Propres</i>	8
<i>Provisions pour risques et charges</i>	8
<i>Emprunts et dettes</i>	8
Compte de résultat	10
Annexes Légales 2025	12

Attestation de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise INFOCLIP SA pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	4 591 811,57 Euros
chiffre d'affaires	5 440 246,99 Euros
résultat net comptable	376 301,38 Euros

Fait à PARIS
Le 07/04/2025

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet CAO & Associés

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	386 986	244 301	142 685	267 982	- 125 297
Concessions, brevets, droits similaires	37 274	34 604	2 670	1 927	743
Fonds commercial	122 500		122 500	122 500	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	643 293	422 235	221 058	77 549	143 509
Immobilisations en cours	7 603		7 603		7 603
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 117 110		1 117 110	1 201 278	- 84 168
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	243 831		243 831	245 346	- 1 515
TOTAL (I)	2 558 597	701 141	1 857 456	1 916 582	- 59 126
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	22 445		22 445	29 200	- 6 755
Avances et acomptes versés sur commandes	61 137		61 137		61 137
Clients et comptes rattachés	1 914 325	8 781	1 905 544	1 506 559	398 985
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	19 087		19 087	17 662	1 425
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	98 684		98 684	48 249	50 435
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	223 236		223 236	257 389	- 34 153
. Autres	97 447		97 447	1 845	95 602
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	212		212		212
Disponibilités	288 649		288 649	310 062	- 21 413
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	17 917		17 917	33 280	- 15 363
TOTAL (II)	2 743 137	8 781	2 734 356	2 204 247	530 109
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 301 734	709 922	4 591 812	4 120 829	470 983

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	219 929	240 350	- 20 421
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 428 602	1 525 015	- 96 413
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	24 035	24 035	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-12 012	487 550	- 499 562
Résultat de l'exercice	376 301	-499 562	875 863
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 036 856	1 777 388	259 468
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	317 571	416 781	- 99 210
. Découverts, concours bancaires	13 962	7 136	6 826
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	308 428	323 245	- 14 817
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 414 092	824 983	589 109
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	53 267	83 552	- 30 285
. Organismes sociaux	77 784	245 139	- 167 355
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	286 908	329 034	- 42 126
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 575	9 140	- 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	39 987	38 725	1 262
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	34 381	65 705	- 31 324
TOTAL (IV)	2 554 956	2 343 440	211 516
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 591 812	4 120 829	470 983

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	1 423 972		1 423 972	1 258 867	13,12
Production vendue biens					
Production vendue services	4 011 166	5 109	4 016 275	3 538 882	13,49
Chiffres d'affaires Nets	5 435 138	5 109	5 440 247	4 797 749	13,39
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			17 167	103 548	- 86 381
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			162 638	13 501	149 137
Autres produits			52	10 544	- 10 492
Total des produits d'exploitation (I)			5 620 103	4 925 342	694 761
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 273 589	1 201 152	72 437
Variation de stock (marchandises)			6 756	-12 488	19 244
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			2 385 327	2 058 800	326 527
Impôts, taxes et versements assimilés			17 350	21 936	- 4 586
Salaires et traitements			923 939	898 575	25 364
Charges sociales			392 391	372 706	19 685
Dotations aux amortissements sur immobilisations			225 336	174 564	50 772
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 781		8 781
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			153 761	1 521	152 240
Total des charges d'exploitation (II)			5 387 229	4 716 766	670 463
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			232 875	208 576	24 299
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			5 289	277	5 012
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 000		60 000
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			65 289	277	65 012
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			17 306	13 867	3 439
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			17 306	13 867	3 439
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			47 984	-13 590	61 574
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			280 858	194 987	85 871

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	80 000		80 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital		408	- 408	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	80 000	408	79 592	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 992	742 478	- 736 486	-99,19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 000		29 000	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	34 992	742 478	- 707 486	-95,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	45 008	-742 070	787 078	106,07
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-50 435	-47 521	- 2 914	6,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 765 393	4 926 028	839 365	17,04
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 389 091	5 425 590	- 36 499	-0,67
RESULTAT NET	376 301	-499 562	875 863	175,33
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Recherche et développement	386 986	244 301	142 685	267 982	- 125 297
20300000000 FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOP.	386 986		386 986	386 986	
20310000000 FRAIS D'ETUDE				143 647	- 143 647
28030000000 AMORT.FRAIS RECHERCHE DEVELOP.		244 301	-244 301	-166 904	- 77 397
28031000000 AMORT. FRAIS D' ETUDES				-95 747	95 747
Concessions, brevets, droits similaires	37 274	34 604	2 670	1 927	743
20500000000 CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES	36 912		36 912	380 839	- 343 927
20510000000 DEPOT DE MARQUE	362		362	362	
28050000000 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,ETC..		34 604	-34 604	-379 274	344 670
Fonds commercial	122 500		122 500	122 500	
20700000000 FONDS COMMERCIAL CARTEL	22 000		22 000	22 000	
20700001000 FONDS COMMERCIAL NETFLY	31 500		31 500	31 500	
20700002000 ???				36 000	- 36 000
20700020000 FONDS COMMERCIAL ATOLL	36 000		36 000		36 000
20710000000 FONDS COMMERCIAL TMA ORACLE	33 000		33 000	33 000	
20810000000 SITE WEB MOL				2 100	- 2 100
28081000000 AMORT. SITE WEB MOL				-2 100	2 100
Autres immobilisations corporelles	643 293	422 235	221 058	77 549	143 509
21810000000 INSTALLATIONS & AMENAGEMENTS	114 299		114 299	48 006	66 293
21820000000 MATERIEL DE TRANSPORT	97 862		97 862		97 862
21830000000 MATERIEL DE BUREAU / INFORMATIQUE	402 187		402 187	329 345	72 842
21831000000 ACTIF CORPOREL FRONTIER	10 000		10 000	10 000	
21840000000 MOBILIER	18 944		18 944	16 871	2 073
28181000000 AMORT. INSTALL. & AGENCEMENTS		53 470	-53 470	-37 938	- 15 532
28182000000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		28 953	-28 953		- 28 953
28183000000 AMORT. MAT. BUR. & INFO.		313 483	-313 483	-262 776	- 50 707
28183100000 AMORT. IMMO. CORPORELLES FRONTIER		10 000	-10 000	-10 000	
28184000000 AMORT. MOBILIER		16 329	-16 329	-15 960	- 369
Immobilisations en cours	7 603		7 603		7 603
23100000000 IMMO EN COURS	7 603		7 603		7 603
Autres participations	1 117 110		1 117 110	1 201 278	- 84 168
26110000000 TITRES INFOCLIP SG	366 900		366 900	366 900	
26140000000 TITRES INFOCLIP ISRAEL	10		10	10	
26150000000 TITRES INTESYS				29 000	- 29 000
26180000000 TITRES NEVIS	750 000		750 000	750 000	
26190000000 TITRES INFOCLIP	200		200	115 368	- 115 168
29610000000 PROV./DEPREC.TITRES DE PARTICIP				-60 000	60 000
Autres immobilisations financières	243 831		243 831	245 346	- 1 515
27501000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS DIVERS	1 131		1 131	1 131	
27502000000 DEPOTS DE GARANTIE SCI ARGOS	211 200		211 200	211 200	
27503000000 DEPOT DE GARANTIE INEED CCI DR?ME				1 515	- 1 515
27504000000 DEPOT DE GARANTIE LAUTAGNE 26	31 500		31 500	31 500	
TOTAL (I)	2 558 597	701 141	1 857 456	1 916 582	- 59 126
Actif circulant					
Marchandises	22 445		22 445	29 200	- 6 755
37100000000 STOCKS DE MARCHANDISES	22 445		22 445	29 200	- 6 755
Avances & acomptes versés sur commandes	61 137		61 137		61 137
40910000000 FOURNISSEURS - Avances & Acomptes	61 137		61 137		61 137
Clients et comptes rattachés	1 914 325	8 781	1 905 544	1 506 559	398 985
41100000000 CLIENTS	502 967		502 967		502 967
41100001000 CLIENTS DEBITEURS	2 147		2 147	539 099	- 536 952
41100009000 CLIENTS INTERSOCIETES	1 398 673		1 398 673	924 435	474 238

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
41600000000 CLIENTS DOUTEUX	10 537		10 537	111 411	- 100 874
41600001000 CLIENTS DOUTEUX NETFLY				6 014	- 6 014
41600002000 CLIENTS DOUTEUX ATOLL				9 296	- 9 296
41600003000 CLIENTS DOUTEUX FILNET				53 507	- 53 507
41810000000 CUT-OFF FAE				11 791	- 11 791
49100000000 PRO./DEPREC.DES CREANCES		8 781	-8 781	-148 994	140 213
. Fournisseurs débiteurs	19 087		19 087	17 662	1 425
40100000000 FOURNISSEURS	19 087		19 087		19 087
40100001000 ???				17 662	- 17 662
. Etat, impôts sur les bénéfices	98 684		98 684	48 249	50 435
44400000000 ETAT-IMPOTS/LES BENEFCES	98 684		98 684	48 249	50 435
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	223 236		223 236	257 389	- 34 153
44551100000 CARRE TVA COLLECTEE	16 413		16 413		16 413
44551200000 CARRE TVA DEDUCTIBLE	441		441		441
44566120000 TVA DED S/ SERVICES	40 109		40 109	39 221	888
44566209000 TVA DED INTERCO 20%	112 713		112 713	130 425	- 17 712
44566230000 TVA DED INTRACOMM				357	- 357
44567000000 CREDIT DE T.V.A.				64 964	- 64 964
44586000000 CUT-OFF TVA S/FNP	53 559		53 559	22 422	31 137
. Autres	97 447		97 447	1 845	95 602
44700000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	1 490		1 490		1 490
45130000000 C/C INFOCLIP SG	95 957		95 957	1 055	94 902
45150000000 C/C INFOCLIP ISRAEL				790	- 790
Valeurs mobilières de placement	212		212		212
50800000000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	212		212		212
Disponibilités	288 649		288 649	310 062	- 21 413
51200000000 BRED	790		790	2 000	- 1 210
51210200000 CIC FILNET C/C				2 635	- 2 635
51220000000 HSBC				9 305	- 9 305
51231000000 ???				151	- 151
51232000000 PAYPAL FILNET	295		295		295
51240000000 BNP	286 750		286 750	291 365	- 4 615
51250000000 BOURSE DIRECT	814		814	2 606	- 1 792
51700000000 EUROFACTOR				2 000	- 2 000
Charges constatées d'avance	17 917		17 917	33 280	- 15 363
48600000000 CUT-OFF CCA	17 917		17 917	33 280	- 15 363
TOTAL (II)	2 743 137	8 781	2 734 356	2 204 247	530 109
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 301 734	709 922	4 591 812	4 120 829	470 983

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	219 929	240 350	- 20 421
10100000000 CAPITAL	219 929	240 350	- 20 421
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 428 602	1 525 015	- 96 413
10410000000 PRIME D'EMISSION	1 428 602	1 525 015	- 96 413
Réserve légale	24 035	24 035	
10610000000 RESERVE LEGALE	24 035	24 035	
Report à nouveau	-12 012	487 550	- 499 562
11000000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		487 550	- 487 550
11900000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-12 012		- 12 012
Résultat de l'exercice	376 301	-499 562	875 863
TOTAL (I)	2 036 856	1 777 388	259 468
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	317 571	416 781	- 99 210
16470000000 EMPRUNT BPI REBOND 50K > 04.01.28	30 833	40 833	- 10 000
16471000000 EMPRUNT HSBC 450K > 24.07.26	178 749	291 222	- 112 473
16472000000 EMPRUNT BNP 132K > 02.07.26	53 836	84 726	- 30 890
16473000000 EMPRUNT BNP 57K > 30.03.29	54 152		54 152
. Découverts, concours bancaires	13 962	7 136	6 826
51210000000 CIC	10 824	3 661	7 163
51220000000 HSBC	705		705
51860000000 AGIOS A PAYER	2 434	3 475	- 1 041
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	308 428	323 245	- 14 817
41910000000 CLTS-AVANCES RECUES/COMMANDES	308 428	323 245	- 14 817
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 414 092	824 983	589 109
40100000000 FOURNISSEURS	350 632	361 261	- 10 629
40100009000 FOURNISSEURS INTERSOCIETES	736 280	290 520	445 760
40110000000 FOURNISSEURS		26 163	- 26 163
40810000000 CUT-OFF FNP	327 180	147 039	180 141
. Personnel	53 267	83 552	- 30 285
42820000000 DETTES POUR CONGES A PAYER	53 267	83 552	- 30 285
. Organismes sociaux	77 784	245 139	- 167 355
43100000000 URSSAF	34 264	187 629	- 153 365
43730000000 GROUPE MALAKOFF MEDERIC	7 800	9 629	- 1 829
43780000000 COT. MUTUELLE GEREP	11 217	9 447	1 770
43820000000 CHARGES SOC./PROV. CONGES PAYES	24 503	38 434	- 13 931
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	286 908	329 034	- 42 126
44520000000 TVA DUE INTRACOM		357	- 357
44550000000 T.V.A. A DECAISSER	7 951	18 090	- 10 139
44571120000 TVA COLLECTEE S/DEBIT 20%		9 062	- 9 062
44571209000 TVA COLLECTEE INTERSOCIETES 20%	212 488	205 891	6 597
44571219000 TVA COLLECTEE/ENCAISSEMENT 19.6%		21 993	- 21 993
44571220000 TVA COLLECTEE / ENCAISSEMENTS 20%	66 470	71 675	- 5 205
44587000000 CUT-OFF TVA S/FAE		1 965	- 1 965
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 575	9 140	- 565
44210000000 ETAT - PAS	5 025	5 101	- 76

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
44700000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		4 039	- 4 039
44860000000 ETAT - CHARGES A PAYER	3 550		3 550
Autres dettes	39 987	38 725	1 262
41100000000 CLIENTS	37 660		37 660
41100002000 CLIENTS CREDITEURS	1 612	37 081	- 35 469
46710000000 NDF SALARIES	714	1 645	- 931
Produits constatés d'avance	34 381	65 705	- 31 324
48700000000 CUT-OFF PCA	34 381	65 705	- 31 324
TOTAL (IV)	2 554 956	2 343 440	211 516
TOTAL PASSIF (I à V)	4 591 812	4 120 829	470 983

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	1 423 972		1 423 972	1 258 867	165 105
Production vendue biens					13,12
Production vendue services	4 011 166	5 109	4 016 275	3 538 882	477 393
					13,49
Chiffres d'affaires Nets	5 435 138	5 109	5 440 247	4 797 749	642 498
					13,39
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			17 167	103 548	- 86 381
					-83,42
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			162 638	13 501	149 137
					N/S
Autres produits			52	10 544	- 10 492
					-99,51
Total des produits d'exploitation (I)			5 620 103	4 925 342	694 761
					14,11
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 273 589	1 201 152	72 437
					6,03
Variation de stock (marchandises)			6 756	-12 488	19 244
					154,10
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			2 385 327	2 058 800	326 527
					15,86
Impôts, taxes et versements assimilés			17 350	21 936	- 4 586
					-20,91
Salaires et traitements			923 939	898 575	25 364
					2,82
Charges sociales			392 391	372 706	19 685
					5,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			225 336	174 564	50 772
					29,09
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			8 781		8 781
					N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			153 761	1 521	152 240
					N/S
Total des charges d'exploitation (II)			5 387 229	4 716 766	670 463
					14,21
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			232 875	208 576	24 299
					11,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			5 289	277	5 012
					N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			60 000		60 000
					N/S
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			65 289	277	65 012
					N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			17 306	13 867	3 439
					24,80
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			17 306	13 867	3 439
					24,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			47 984	-13 590	61 574
					453,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			280 858	194 987	85 871
					44,04

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	80 000		80 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital		408	- 408	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	80 000	408	79 592	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 992	742 478	- 736 486	-99,19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 000		29 000	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	34 992	742 478	- 707 486	-95,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	45 008	-742 070	787 078	106,07
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-50 435	-47 521	- 2 914	6,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 765 393	4 926 028	839 365	17,04
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 389 091	5 425 590	- 36 499	-0,67
RESULTAT NET	376 301	-499 562	875 863	175,33
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2025

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 4 591 811,57 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 376 301,38 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais de recherche appliquée et de développement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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 ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Frais de recherche et développement	de 01 an
Frais d'étude	de 01 à 03 ans
Concessions Brevets	de 01 an
Installations & Aménagements	de 02 à 05 ans
Matériel de bureau & informatique	de 03 ans
Mobilier	de 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

STOCKS

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	530 633		
Autres immobilisations incorporelles	469 801		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	48 006		66 293
Matériel de transport			97 862
Matériel de bureau, informatique, mobilier	356 216		74 915
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			7 603
Avances et acomptes			
TOTAL	404 223		246 673
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 261 278		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	245 346		
TOTAL	1 506 624		
TOTAL GENERAL	2 911 280		246 673

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement		143 647	386 986	
Autres immobilisations incorporelles		310 027	159 774	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			114 299	
Matériel de transport			97 862	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			431 132	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			7 603	
Avances et acomptes				
TOTAL			650 896	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		144 168	1 117 110	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 515	243 831	
TOTAL		145 683	1 360 941	
TOTAL GENERAL		599 357	2 558 597	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	262 651	77 397	95 747	244 301
Autres immobilisations incorporelles	381 374	4 477	351 247	34 604
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	37 938	15 532		53 470
Matériel de transport		28 953		28 953
Matériel de bureau, informatique, mobilier	288 735	51 077		339 812
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	326 674	66 609		422 235
TOTAL GENERAL	1 066 445	196 382	494 893	701 141

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	77 397				
Autres immobilisations incorporelles	4 477				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	15 532				
Matériel de transport	28 953				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	51 077				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	66 609				
TOTAL GENERAL	196 382				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	60 000		60 000	
	148 994	8 781	148 994	8 781
TOTAL Dépréciations	208 994	8 781	208 994	8 781
TOTAL GENERAL	208 994	8 781	208 994	8 781
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 781	60 000	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	243 831		243 831
Clients douteux ou litigieux	10 537	10 537	
Autres créances clients	1 903 787	1 903 787	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	98 684	98 684	
- T.V.A	440 523	440 523	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 490	1 490	
- Divers			
Groupe et associés	95 957	95 957	
Débiteurs divers	19 087	19 087	
Charges constatées d'avance	17 917	17 917	
TOTAL GENERAL	2 831 813	2 587 982	243 831
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	13 962	13 962		
- plus d'un an	317 571	317 571	145 044	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 414 092	1 414 092		
Personnel et comptes rattachés	53 267	53 267		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 784	77 784		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	270 496	270 496		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 025	5 025		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	39 987	39 987		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	34 381	34 381		
TOTAL GENERAL	2 226 565	2 226 565	145 044	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	57 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	156 213			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Frais de recherche appliquée et de développement

Désignation	Montant	Amortissement	Durée d'amortissement
CYBER SECURITE 2020	143 218	114 574	5
CYBER SECURITE 2021	161 098	96 659	5
CUBER SECURITE 2022	82 670	33 068	5
TOTAL	386 986	244 301	15

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS COMMERCIAL CARTEL				22 000
FONDS COMMERCIAL NETFLY				31 500
FONDS COMMERCIAL ATOLL				36 000
FONDS COMMERCIAL TMA				33 000
ORACLE				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	 2 434 327 180 81 320
TOTAL	410 934

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	17 917	34 381
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	17 917	34 381

Commentaires :

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées Frais d'acquisition des immobilisations Frais d'émission des emprunts Charges à étaler		
TOTAL		

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	667 639	0,36
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	56 724	0,36
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	610 915	0,36

Commentaires :

Décision du 31 décembre 2024 : Annulation de 56 724 titres auto-détenus à la valeur nominale de 0,36[₹].
Réduction du capital d'un montant de 20 420,64[₹].

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 423 972
Ventes de produits finis	
Prestations de Services	4 016 275
TOTAL	5 440 247

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 428 220
Etranger	12 027
TOTAL	5 440 247

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	280 858	
Résultat exceptionnel (et participation)	45 008	
Impôts sur les sociétés	- 50 435	
Résultat comptable	376 301	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	12 188
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	12 188

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	24	

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	219 929	240 350	240 350	240 350	240 350
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	5 440 247	4 797 749	4 248 579	3 588 250	3 108 367
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	350 989	-372 519	137 188	99 192	100 078
c) Impôt sur les bénéfices	-50 435	-47 521	-52 104	-57 474	-66 907
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	401 424	-324 998	189 292	156 666	166 985
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	376 301	-499 562	38 886	61 641	127 377
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	923 939	898 575	813 951	796 392	778 241
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	392 391	372 706	347 828	356 356	338 258

Observations complémentaires

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
INFOCLIP SG	367 500	-80 451	99,00	366 900				2 824 597	44 730	
NEVIS	70 080	-282 624	100,00	750 000				694 083	68 904	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires