

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 11254
Numéro SIREN : 401 973 631
Nom ou dénomination : VOCALCOM

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 51098

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 28-07-2020

N° DE DEPOT : 051098

N° GESTION : 1995B11254

N° SIREN : 401973631

DENOMINATION : VOCALCOM

ADRESSE : Etoile Saint Honoré 21-25 rue Balzac 75008 Paris

MILLESIME : 2019

COMPTES ANNUELS
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Bilan Actif

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	75 390	75 390		
Concession, brevets et droits similaires	132 556	35 501	97 055	97 055
Fonds commercial	2 580 215		2 580 215	2 580 215
Autres immobilisations incorporelles	20 679 324	13 645 675	7 033 649	6 808 866
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	23 467 485	13 756 566	9 710 919	9 486 136
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	513 105	481 620	31 486	28 259
Autres immobilisations corporelles	1 175 873	991 430	184 443	237 809
Immobilisations en cours	8 750		8 750	8 750
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 697 728	1 473 049	224 679	274 818
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	15 150 050	3 711 439	11 438 611	14 702 524
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	103 710	237	103 473	103 473
Prêts				
Autres immobilisations financières	158 158		158 158	140 428
TOTAL immobilisations financières :	15 411 918	3 711 676	11 700 242	14 946 425
ACTIF IMMOBILISÉ	40 577 131	18 941 291	21 635 840	24 707 379
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens	8 627		8 627	11 520
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	250 008	27 339	222 669	165 555
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	258 635	27 339	231 296	177 075
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	18 936 234	3 769 688	15 166 545	17 195 677
Autres créances	10 660 640	2 996 916	7 663 724	3 415 769
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	29 596 874	6 766 604	22 830 270	20 611 446
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 264 951		9 264 951	593 261
Charges constatées d'avance	342 882		342 882	375 352
TOTAL disponibilités et divers :	9 607 834		9 607 834	968 612
ACTIF CIRCULANT	39 463 343	6 793 943	32 669 400	21 757 133
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	3 630		3 630	
TOTAL GÉNÉRAL	80 044 104	25 735 235	54 308 869	46 464 512

Bilan Passif

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 605 856	10 605 856	10 605 856
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 894 144	2 894 144
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	84 293	
Réserve légale	1 000 000	1 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	269 828	269 828
Autres réserves	8	8
Report à nouveau	(3 613 781)	(4 094 716)
Résultat de l'exercice	17 293 386	480 935
TOTAL situation nette :	28 533 734	11 156 055
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	28 533 734	11 156 055
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	949 524	744 465
Provisions pour charges	318 644	148 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 268 168	892 465
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 003 929	215
Emprunts et dettes financières divers	1 255 897	17 933 790
TOTAL dettes financières :	2 259 826	17 934 005
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	70 212	19 496
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 723 981	12 777 509
Dettes fiscales et sociales	2 406 472	2 141 991
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 009 239	443 395
TOTAL dettes diverses :	21 139 692	15 362 894
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 037 238	1 015 115
DETTES	24 506 968	34 331 510
Ecarts de conversion passif		84 482
TOTAL GÉNÉRAL	54 308 869	46 464 512

Compte de Résultat (Première Partie)

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	1 681 494		1 681 494	2 153 751
Production vendue de services	12 401 596		12 401 596	10 825 434
Chiffres d'affaires nets	14 083 090		14 083 090	12 979 185
Production stockée				
Production immobilisée			1 907 580	1 943 436
Subventions d'exploitation				1 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			258 725	490 724
Autres produits			1 558	29 011
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 250 954	15 443 355
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			126 000	187 642
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(54 740)	(7 944)
Autres achats et charges externes			9 724 041	8 453 642
TOTAL charges externes :			9 795 302	8 633 339
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			266 938	306 730
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 877 643	4 261 559
Charges sociales			2 288 632	2 018 371
TOTAL charges de personnel :			7 166 275	6 279 930
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 236 329	1 377 492
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 258 851	380 458
Dotations aux provisions pour risques et charges				91 300
TOTAL dotations d'exploitation :			3 495 180	1 849 251
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			183 720	35 634
CHARGES D'EXPLOITATION			20 907 414	17 104 885
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(4 656 461)	(1 661 529)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(4 656 461)	(1 661 529)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 190 000	660 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	73 620	85 520
Reprises sur provisions et transferts de charges	118 688	1 479 413
Différences positives de change	38	5 091
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 382 347	2 230 025
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	757 060	812 545
Intérêts et charges assimilées	249 617	260 042
Différences négatives de change	86 448	159 928
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 093 125	1 232 516
RÉSULTAT FINANCIER	289 222	997 509
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(4 367 239)	(664 020)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44 873	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 273 500	783 533
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	33 318 373	783 533
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 707 369	61 765
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 616 232	152 720
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	170 644	
	11 494 245	214 485
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	21 824 128	569 048
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	163 503	(575 907)
TOTAL DES PRODUITS	50 951 674	18 456 913
TOTAL DES CHARGES	33 658 288	17 975 978
BÉNÉFICE OU PERTE	17 293 386	480 935

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **54 308 869,40 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **17 293 385,66 €**.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivante :

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles et méthodes comptables admises en France. Les comptes ont été arrêtés suivant les dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologuées par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatifs au Plan Comptable Général et aux règlements suivants en vigueur ainsi qu'en fonction des normes spécifiques de la profession

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

Vocalcom SAS n'a pas opté pour la comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires, mais l'information est présentée en note de l'annexe dans l'état des engagements financiers.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Contrôle URSSAF

Un contrôle est intervenu au cours de l'exercice 2013 portant sur les années 2010, 2011 et 2012. Ce contrôle a conduit à une proposition de redressement des cotisations à hauteur de 282 390 €. En date du 19 décembre 2013, la Société a présenté un recours devant la commission de recours amiable à l'encontre de cette décision après notification par l'URSSAF. Le montant du redressement final estimé à fin 2015 par la Société s'élève à 245 000 €. Ce montant est provisionné pour 245 000 €. Le 23 février

2018 le TASS a rendu un jugement, susceptible d'appel, annulant 3 chefs de redressement pour un montant de 39 889€. La société a interjeté appel pour contester les chefs de redressement maintenus. A fin 2019, le litige est encore en cours devant le Tribunal des Affaires de Sécurité Sociale de Paris.

Contrôle Fiscal 2013, 2014 et 2015

La Société a fait l'objet d'une vérification portant sur les exercices 2013, 2014 et 2015.

Elle a reçu une proposition de rectification le 20 décembre 2017 pour un montant de 764 898 € plus 40% de majoration sur les rappels de TVA.

En date du 12 décembre 2018 la Société a reçu notification de la DGFIP que les rappels en matière de TVA ne sont pas maintenus.

Suite à un échange avec son avocat conseil, la Société avait estimé un risque de 148 000€ sur le CIR 2013, 2014 et 2015 provisionné à fin 2018. En 2019 la Société a considéré une provision complémentaire de 170 644 € qui couvre la totalité du risque lié au CIR 2013, 2014 et 2015.

Augmentation de capital

Pas d'augmentation de capital sur l'exercice.

Réduction du capital

Pas de réduction de capital sur l'exercice.

Changement de représentant du Président de Vocalcom

Suite à la démission de Telecom Online de la présidence de Willink en date du 21 mai 2019, le conseil d'administration de Willink du 31 mai 2019 a nommé Monsieur Gilles Rigal en qualité de président de Willink.

Cession de la filiale Opportunity

Au 31 décembre 2019 la Société a cédé sa filiale Opportunity, spécialisée dans la gestion automatisée des conversations clients. L'objectif de cette cession est que la Société et Opportunity puissent chacune se concentrer sur son cœur de métier et développer sa propre activité. Cette opération sera sans conséquence pour les salariés ni les clients de chacune des deux entreprises.

Augmentation de Capital de Vocalcom Brésil

Afin de soutenir l'activité commerciale et d'accélérer le développement de sa filiale au Brésil, Vocalcom France SAS a décidé d'augmenter le capital de Vocalcom Brésil de 3,3m€ (dont 911k€ en numéraire) portant ainsi le capital social à 3 831 822 €.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes du Plan Comptable Général et selon les mêmes règles et principes que les comptes arrêtés au 31 décembre 2018. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2019.

Pour établir ses comptes annuels, la direction de la société doit procéder à des estimations et faire des hypothèses qui affectent la valeur comptable des éléments d'actif et de passif, des produits et des charges, ainsi que les informations données en notes annexes.

La direction de la société procède à ces estimations et appréciations de façon continue sur la base de son expérience passée ainsi que de divers autres facteurs jugés raisonnables qui constituent le fondement de ces appréciations.

Les montants qui figureront dans ses futurs états financiers sont susceptibles de différer de ces estimations en fonction de l'évolution de ces hypothèses ou de conditions différentes.

Les principales estimations significatives faites par la direction de la société portent notamment sur les immobilisations incorporelles et les provisions.

PRESENTATION DES PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisation incorporelles (frais de recherche et de développement)

Phase de développement

Des frais de recherche et développement peuvent être inscrits à l'actif du bilan lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- Les projets sont nettement individualisés
- Les coûts sont distinctement établis
- Les projets ont de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale
- Les frais de recherche et développement ne répondant pas à l'ensemble des critères ci-dessus sont constatés dans les charges de l'exercice au cours de l'exercice duquel ils sont engagés.

Tant qu'il n'y a pas de mise en vente ou de début d'utilisation du logiciel, les frais de recherche et développement sont inscrits en Immobilisations en Cours.

Vocalcom procède à une évaluation périodique de la faisabilité technologique et commerciale de chaque développement. En cas de remise en cause de cette faisabilité, il est procédé à l'amortissement exceptionnel de la valeur résiduelle des frais de recherche et développement immobilisés.

Phase de commercialisation

Dès que le logiciel ou la nouvelle fonctionnalité est achevé et disponible pour la commercialisation, les frais de recherche et développement sont portés pour leur valeur totale en « Projet R&D ». Ils sont amortis sur une durée appréciée en fonction de leur durée de vie utile sur une période de 5 ans maximum à compter du 1^{er} jour du semestre suivant leur transfert.

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

L'application des règlements n°2002-10, n°2003-07 et n°2004-06 n'a pas eu d'incidence sur les comptes dans la mesure où les immobilisations utilisées par la société ne sont pas décomposables. L'analyse des durées d'utilisation des biens immobilisés ne fait pas ressortir de différence par rapport aux durées d'usage.

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

- Frais de recherche et développement	3 ans
- Logiciels / licences	1 à 5 ans
- Agencements et aménagements divers	10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel informatique	3 ou 4 ans
- Mobilier de bureau et salons	2 à 10 ans

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation acquis au cours de l'exercice sont valorisés au coût d'acquisition qui est constitué du prix d'achat majoré des frais d'acquisition directement attribuable à la préparation en vue de l'utilisation envisagée, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires, estimées en fonction de leur valeur d'usage.

Les autres immobilisations financières sont appréciées à leur valeur nominale sous réserve d'éventuelles provisions. Les titres ont été appréciés par filiale en tenant compte de leur situation à fin 2016, de leur perspective commerciale et réorganisation locale. L'application de ces méthodes a eu pour conséquence de constater certaines dépréciations de titres et de comptes courants inscrits à l'actif.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, côtés ou non, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir.

A condition que leur évolution ne résulte pas de circonstances accidentelles, les éléments suivants peuvent être pris en considération pour cette estimation : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, perspectives de réalisation, conjoncture économique, cours moyens de bourse du dernier mois, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Stocks

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

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

Les dettes sont enregistrées à leur valeur nominale.

La règle de dépréciation en vigueur pour les créances hors groupes est la suivante :

- Pour les créances inférieures à 1 an et dont l'échéance est dépassée, une analyse particulière est réalisée afin de s'assurer de leur recouvrabilité ;
- Après une analyse approfondie de sinistralité, les créances avec une antériorité supérieure à 1 an et sans aucun règlement sur les 12 derniers mois sont dépréciées à hauteur de 100%.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur 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 ».

Provisions pour risques & charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées, lorsque la société a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain qu'elle devra faire face à une sortie de ressources au profit de ce tiers sans contrepartie.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Seuls les risques identifiés et rendus probables par un événement en cours à la clôture sont provisionnés.

Résultat exceptionnel

Les charges et produits exceptionnels sont constitués d'éléments qui, en raison de leur nature, ou de leur caractère inhabituel et de leur non-réurrence ne peuvent être considérés comme inhérents à l'activité opérationnelle de la société, tels que les cessions d'immobilisations, les litiges portés devant les tribunaux, etc.

Reconnaissance du Chiffre d'Affaires

- Ventes de licences et matériels associés :

Pour les ventes de licences et matériels associés, le chiffre d'affaires est constaté lorsque les risques et avantages sont transférés au client. Ce transfert a lieu à la date de mise en service.

- Locations de licences en mode Saas (Software as a service) et services associés :

Pour les locations de licences en mode Saas, la reconnaissance du revenu est enregistrée prorata temporis sur la durée du contrat.

- Maintenance :

Le chiffre d'affaires relatif à ces prestations est enregistré prorata temporis sur la durée du contrat.

AUTRES INFORMATIONS

Entité consolidante

Les comptes de VOCALCOM font l'objet d'une consolidation par la SAS WILLINK.

Créance Crédit d'Impôt Recherche (CIR) et Crédit Impôt Innovation

Le crédit d'impôt recherche (CIR) comptabilisé sur l'exercice 2019 s'élève à 512 110.00 € dans le cadre du développement de logiciels figurant à l'actif du bilan pour 1 907 580.22 € en production immobilisée au titre de l'exercice.

Livraison à soi-même

Les projets activés sur l'exercice sont les suivants :

- OMNICHANNEL CUSTOMER SATISFACTION SURVEY
- OMNICHANNEL FOR SALESFORCE
- WEB RTC (WEB REAL TIME COMMUNICATION)

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires de commissaires aux comptes au titre de la mission légale s'élève à 56 000.00 € pour l'exercice.

Intégration Fiscale

Depuis le 1er janvier 2012, la société est placée sous le régime de l'intégration fiscale dont la société tête de groupe est la société WILLINK.

La charge d'impôt sur les bénéfices a été calculée et comptabilisée sur l'exercice comme en l'absence d'intégration fiscale.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Fonds commercial

Un test de dépréciation est effectué à chaque clôture en l'absence des amortissements en raison de la durée de vie non limitée dudit fonds commercial.

Indemnité de départ à la retraite

Les engagements de retraite n'ont pas fait l'objet d'une comptabilisation, mais d'une mention dans l'annexe.

L'indemnité a été calculée selon la méthode rétrospective, en prenant en compte l'ancienneté acquise, sur la base d'un salaire de fin de carrière chargé du coût patronal moyen actuel, avec une hypothèse de départ à 65 ans et d'un taux d'actualisation à 1,01%.

Avec ces hypothèses, l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 547 609.25 € charges comprises.

Evènements postérieurs à la clôture

Depuis la crise sanitaire liée à la propagation de la Covid-19 et la conséquence de du confinement de la population en France, l'activité commerciale et opérationnelle de la société a connu un léger ralentissement mais qui ne remet pas en cause sa continuité d'exploitation. A ce jour il reste encore difficile d'évaluer les impacts concrets de cette crise sanitaire sur la société.

Immobilisations

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	75 390		
Autres immobilisations incorporelles	22 339 102		1 378 880
TOTAL immobilisations incorporelles :	22 414 492		1 378 880
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	483 559		29 546
Installations générales, agencements et divers	166 650		11 362
Matériel de transport	698		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	956 522		21 670
Emballages récupérables et divers	18 972		
Immobilisations corporelles en cours	8 750		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 635 150		62 578
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	17 861 963		3 308 087
Autres titres immobilisés	103 710		
Prêts et autres immobilisations financières	140 428		23 277
TOTAL immobilisations financières :	18 106 101		3 331 364
TOTAL GÉNÉRAL	42 155 743		4 772 823

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			75 390	
Autres immobilisations incorporelles		325 888	23 392 095	
TOTAL immobilisations incorporelles :		325 888	23 467 485	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			513 105	
Inst. générales, agencements et divers			178 012	
Matériel de transport			698	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			978 191	
Emballages récupérables et divers			18 972	
Immobilisations corporelles en cours			8 750	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			1 697 728	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		6 020 000	15 150 050	
Autres titres immobilisés			103 710	
Prêts et autres immo. financières		5 547	158 158	
TOTAL immobilisations financières :		6 025 547	15 411 918	
TOTAL GÉNÉRAL		6 351 435	40 577 131	

Amortissements

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 23/06/20

Devise d'édition €

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.	75 390			75 390
Autres immobilisations incorporelles	12 852 966	1 121 509	293 299	13 681 176
TOTAL immobilisations incorporelles :	12 928 356	1 121 509	293 299	13 756 566
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	455 300	26 320		481 620
Inst. générales, agencements et divers	51 881	16 772		68 654
Matériel de transport	698			698
Mat. de bureau, informatique et mobil.	852 453	69 625		922 078
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 360 332	112 717		1 473 049
TOTAL GÉNÉRAL	14 288 688	1 234 226	293 299	15 229 615

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Fonds Commercial

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

NATURE	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Globaux	
FONDS CRM	31 106			31 106	
FONDS ASTEN	66 056			66 056	
FONDS REPRISE TUP PHONETIC			12 196	12 196	
FONDS PHONETIC			2 470 858	2 470 858	
TOTAL	97 162		2 483 054	2 580 216	
RAPPEL : Fonds commercial				2 580 215	

Détail des Immobilisations et Amortissements en fin de période

VOCALCOM

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période 31-12-2019

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis./Dépréciations	Valeur nette
Frais de recherche et développement	75 390	75 390	-
Marque	97 055	97 055	-
Fonds commercial	109 358	109 358	-
Mali de fusion tup phonetic	2 470 858	2 470 858	-
Logiciels/licences	7 658 828	7 649 083	9 745
Licences asp	16 710	16 710	-
Projets R&D	8 682 351	6 382 404	2 299 947
Matériel mis en location	403 958	372 473	31 486
Mat. Développement ip pour opé	11 281	11 281	-
Matériel cloud	97 866	97 866	-
Aménag.agenc.instal.divers	178 012	68 654	109 359
Matériel de transport	698	698	-
Matériel de bureau et info.	670 096	622 091	48 005
Mobilier	245 192	239 929	5 264
Autres immo. Corporelles	18 972	18 972	-
Immobilisations corporelles en cours	8 750		8 750
Immobilisations incorporelles en cours	5 200 370		5 200 370
Participations Vocalcom Finance	1 200		1 200
Participations Vocalcom Maghreb	3 149 510		3 149 510
Participations Vocalcom Canada	552 863		552 863
Participations Vocalcom UK	1		1
Participations Vocalcom Tunisie	1 002 400		1 002 400
Participations Opportunity	6 020 000	6 020 000	-
Participations Vocalcom N/V	2 035 576	-	2 035 576
Participations Vocalcom Brésil	4 228 963	349 876	3 879 087
Participations Vocalcom Technology	4 529 413	-	4 529 413
Dépôts et cautions	163 704	5 547	158 158
Titres immobilisés Palatine	103 710		103 710
TOTAL	47 733 086	24 608 242	23 124 843

Provisions Inscrites au Bilan

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	148 000 744 465	170 644 205 060		318 644 949 524
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	892 465	375 704		1 268 168

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	3 159 439 237 30 181 1 710 525 3 115 604	552 000 2 258 851	196 228	3 711 439 237 27 339 3 769 688 2 996 916
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	8 015 986	2 810 851	196 228	10 505 620

TOTAL GÉNÉRAL	8 908 451	3 186 555	196 228	11 773 788
----------------------	------------------	------------------	----------------	-------------------

Détail des provisions pour impôts

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
Provision pour contrôle fiscal	148 000	170 644	0	318 644
TOTAL	148 000	170 644	0	318 644

Détail des provisions pour risques et charges

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
Provisions litiges commerciaux	150 000	230 052		380 052
Provisions litiges prud'homme	349 465	58 790	83 782	324 473
Provision pour contrôle URSSAF	245 000			245 000
TOTAL	744 465	288 842	83 782	949 524

Détail des provisions pour dépréciations

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Reprise	A la clôture
Comptes de tiers	1 710 524	2 265 029	205 865	3 769 688
Comptes financiers	3 159 439			3 159 439
Comptes titres de participation	238			238
Comptes de stock	30 181	5 076	7 918	27 339
Comptes courants	3 115 604		118 688	2 996 916
TOTAL	8 015 986	2 270 106	332 472	9 953 620

État des Échéances des Créances et Dettes

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	158 158		158 158
TOTAL de l'actif immobilisé :	158 158		158 158
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	3 847 255		3 847 255
Autres créances clients	15 088 979	15 088 979	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 027	4 027	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 411	11 411	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	2 017 063	2 017 063	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	8 304 077	8 304 077	
Débiteurs divers	324 063	324 063	
TOTAL de l'actif circulant :	29 596 874	25 749 619	3 847 255
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	342 882	342 882	

TOTAL GÉNÉRAL	30 097 914	26 092 502	4 005 413
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	1 003 929		1 003 929	
Emprunts et dettes financières divers	258 871		258 871	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 723 981	16 723 981		
Personnel et comptes rattachés	655 929	655 929		
Sécurité sociale et autres organismes	848 503	848 503		
Impôts sur les bénéfices	10 116	10 116		
Taxe sur la valeur ajoutée	640 248	640 248		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	230 446	230 446		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	997 026	997 026		
Autres dettes	2 009 239	2 009 239		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 037 238	1 037 238		

TOTAL GÉNÉRAL	24 415 526	23 152 726	1 262 800
----------------------	-------------------	-------------------	------------------

Composition du Capital Social

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	662866	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	662866	16

CAPITAL SOCIAL = 10 605 856 EUROS

Tableau de variation des Capitaux Propres

VOCALCOM

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Libellé	Ouverture exercice	Augment.	Dimin.	Clôture exercice
Capital souscrit versé	10 605 856,00			10 605 856,00
Prime d'apport	2 894 144,00			2 894 144,00
Réserve légale	1 000 000,00			1 000 000,00
Réserves indisponibles	268 113,73			268 113,73
Réserve spéciale conversion	1 714,31			1 714,31
Ecart de réévaluation	-	84 293,14		84 293,14
Autres réserves	7,78			7,78
Report à nouveau débiteur	- 4 094 716,28	480 935,24		- 3 613 781,04
Résultat exercice 2018	480 935,24		480 935,24	-
Résultat exercice 2019		17 293 385,66		17 293 385,66
	11 156 054,78	17 858 614,04	480 935,24	28 533 733,58

Charges à Payer

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	817 929
Dettes fiscales et sociales	1 076 538
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	233 067
TOTAL	2 127 535

Produits à Recevoir

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	698 368

Charges et Produits Constatés d'Avance

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	342 882	1 037 238
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	342 882	1 037 238

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
VENTE DE PRODUITS FINIS	2 054 099
PRESTATIONS DE SERVICES	12 028 991

TOTAL	14 083 090
--------------	-------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	14 076 932
EXPORT	6 158

TOTAL	14 083 090
--------------	-------------------

Engagements Financiers

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	476 257
Avals et cautions	158 158
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	103 251
NANTISSEMENT TITRES	103 251

TOTAL	737 665
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	39 459
Autres engagements reçus :	103 251
PALATINE - GARANTIE A PREMIERE DEMANDE	103 251

TOTAL	142 710
--------------	----------------

Effectif Moyen

VOCALCOM_FRANCE

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 23/06/20
Devise d'édition €

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	59	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	14	
Ouvriers		
TOTAL	73	

Tableau des filiales et participations

VOCALCOM

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Filiales 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
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
VOCALCOM MAGHREB	47 870		100	3 149 510	2 597 510	51 118		1 076 989	130 861	
VOCALCOM CANADA	647 027		100	552 863		60 000		901 873	568 595	
VOCALCOM TUNISIE	13 755		100	1 002 400	1 002 400			3 331 208	407 910	
VOCALCOM BRESIL	3 831 822		100	571 000				2 051 034	-632 462	
VOCALCOM UK	1		100	1		2 936 916		645 121	9 160	
VOCALCOM TECHNOLOGY	1 064 203		100	4 529 413	4 529 413			4 908 653	129 714	
SAS OPPORTUNITY	1 011 000		100	6 020 000	6 020 000			8 928 416	1 953 891	1 190 000
VOCALCOM N.V	925 885		100	2 035 576				2 086 329	94 866	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A :										
VOCALCOM FINANCE	40 000		3	1 200	1 200		0	0	0	0
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

N.B. : La société Vocalcom Mexique filiale de Vocalcom France SAS a été créée en date du 5/04/2018

VOCALCOM

Société par actions simplifiée au capital de 10.605.856 euros
Siège social : Etoile Saint-Honoré – 21-25 rue de Balzac – 75008 Paris
RCS n° 401 973 631 Paris
(La « Société »)

PROCES VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt,
Le 30 juin,
A 11h00

La soussignée,

WILLINK

Société par actions simplifiée au capital social de 62.958.277 euros, dont le siège social est sis Etoile Saint-Honoré, 21-25 rue Balzac, 75008 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 531 762 433 Paris, représentée par son Président, Monsieur Gilles RIGAL,

Associé unique et Président de la Société (l'« Associé Unique » et le « Président »),

a, conformément aux dispositions légales et statutaires, statué sur l'ordre du jour suivant :

- 1- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président ;
- 2- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- 3- Approbation des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- 4- Fin de mandat de Monsieur Cédric Dumont aux fonctions de commissaire aux comptes suppléant, et renouvellement du mandat de la société Management Décision Audit aux fonctions de co-commissaire aux comptes titulaire ;
- 5- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Les documents mis à la disposition de l'Associé Unique étaient notamment les suivants :

- la copie des avis d'information adressés aux co-commissaires aux comptes ;
- la copie des avis d'information adressés aux membres du CSE;
- le texte des résolutions ;
- un exemplaire des statuts de la Société ;
- le rapport de gestion du Président ;
- les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2019 ;
- les rapports général et spécial établis par les commissaires aux comptes de la Société.

Les sociétés Management Décision Audit et Grand Thornton, co-commissaires aux comptes titulaires, régulièrement informées, n'ont pas émis d'observation.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes certifiant les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve les comptes sociaux annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Associé unique donne quitus de sa gestion au Président pour l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'Associé unique constate qu'aucune dépense ni charge visée à l'article 39-4 dudit Code n'a été engagée par la Société au cours de l'exercice écoulé.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes certifiant les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 font ressortir un bénéfice de 17 293 386 euros, décide de distribuer sous forme de dividendes à son actionnaire unique 3 600 000 euros et d'affecter 13 679 604,62 euros au compte report à nouveau qui présentera dès lors un solde de 10 079 604,62 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société au 31 décembre 2019 s'élèvent à 28 533 733,58 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé unique prend acte qu'aucune distribution d'acompte sur dividende ou de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME RESOLUTION

Approbation des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président, approuve les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce qui ont été conclues ou renouvelées au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2019.

QUATRIEME RESOLUTION

Fin de mandat de Monsieur Cédric Dumont aux fonctions de commissaire aux comptes suppléant, et renouvellement du mandat de la société Management Décision Audit aux fonctions de co-commissaire aux comptes titulaire

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et constaté que les mandats de la société Management Décision Audit, co-commissaire aux comptes titulaire et de Monsieur Cédric Dumont, commissaire aux comptes suppléant, préalablement désignés pour une durée de six (6) exercices, soit jusqu'à l'assemblée générale devant statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, parviennent à échéance, prend acte de la fin du mandat de Monsieur Cédric Dumont aux fonctions de commissaire aux comptes suppléant et décide de renouveler la société Management Décision Audit dans ses fonctions de co-commissaires aux comptes titulaires, pour une durée de six (6) exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale devant statuer sur les comptes clos le 31 décembre 2025.

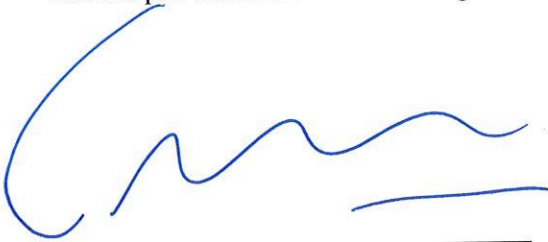
L'intéressée, préalablement informée de la présente résolution, a indiqué accepter cette fonction.

L'Associé unique reconnaît avoir eu connaissance du fait que le Commissaire aux comptes titulaire et le Commissaire aux comptes suppléant ne sont intervenus dans aucune opération d'apport ou de fusion intéressant la Société ou les sociétés contrôlées au cours des deux derniers exercices.

CINQUIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour formalités

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.



WILLINK,
Représentée par son Président,
Monsieur Gilles RIGAL