

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 : 2018 B 18125  
Numéro SIREN : 431 513 852  
Nom ou dénomination : D-EDGE

Ce dépôt a été enregistré le 06/05/2021 sous le numéro de dépôt 31979

**D-EDGE**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2020)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2020)**

A l'associé unique  
**D-EDGE**  
66 rue des Archives  
75003 Paris

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société D-EDGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : la ventilation par tranches de retard des factures reçues ou émises et non réglées à la date de clôture de l'exercice ne concorde pas avec la comptabilité et/ou les données sous-tendant la comptabilité.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 30 avril 2021

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit

Romain Dumont

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	24 909 443	16 810 489	8 098 954	6 588 023	1 510 931	22.93
	Concessions, brevets et droits similaires	1 937 317	1 928 841	8 476	52 601	44 125	83.89
	Fonds commercial (1)	600 000	600 000		600 000	600 000	100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 029 990	730 286	299 704	374 423	74 719	19.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	150 849		150 849	159 705	8 856	5.55	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	14 061		14 061	14 061			
Autres immobilisations financières	239 047		239 047	240 825	1 777	0.74	
<b>Total II</b>	<b>28 880 707</b>	<b>20 069 616</b>	<b>8 811 091</b>	<b>8 029 638</b>	<b>781 453</b>	<b>9.73</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	12 423 612	1 017 544	11 406 068	11 543 434	137 366	1.19
	Autres créances	3 104 638	439 278	2 665 360	5 695 446	3 030 086	53.20
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	259 502		259 502	267 056	7 554	2.83	
Disponibilités	278 512		278 512	406 082	127 571	31.42	
Charges constatées d'avance (3)	205 784		205 784	310 071	104 287	33.63	
<b>Total III</b>	<b>16 272 048</b>	<b>1 456 822</b>	<b>14 815 226</b>	<b>18 222 089</b>	<b>3 406 864</b>	<b>18.70</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	151 168		151 168	124 821	26 347	21.11
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>45 303 922</b>	<b>21 526 438</b>	<b>23 777 484</b>	<b>26 376 548</b>	<b>2 599 064</b>	<b>9.85</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

239 047

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 12 700 298)	12 700 298		12 700 298			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 820 275		2 820 275			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	326 397		326 397			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	11 540		11 540			
Report à nouveau	83 151		743 808	660 657	88.82		
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>3 070 482</b>		<b>660 657</b>	<b>3 731 139</b>	<b>564.76</b>		
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>12 704 877</b>		<b>15 775 359</b>	<b>3 070 482</b>	<b>19.46</b>		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	151 168		340 386	189 218	55.59	
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>	<b>151 168</b>		<b>340 386</b>	<b>189 218</b>	<b>55.59</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	15 351		16 325	974	5.97	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 491 320		357 072	1 134 248	317.65	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 177 306		5 089 411	912 105	17.92		
Dettes fiscales et sociales	4 446 848		3 842 358	604 490	15.73		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 152		1 152				
Autres dettes	527 955		641 835	113 879	17.74		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	261 507		312 650	51 143	16.36	
	<b>Total IV</b>	<b>10 921 439</b>		<b>10 260 803</b>	<b>660 636</b>	<b>6.44</b>	
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>23 777 484</b>		<b>26 376 548</b>	<b>2 599 064</b>	<b>9.85</b>	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

10 921 439 10 260 803

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	20 244 925	10 013 731	30 258 656	41 544 318		11 285 662	27.17
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	20 244 925	10 013 731	30 258 656	41 544 318		11 285 662	27.17
Production stockée							
Production immobilisée			5 353 170	4 129 020		1 224 150	29.65
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			339 246	688 007		348 762	50.69
Autres produits			13 402	16 188		2 786	17.21
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			35 964 474	46 377 533		10 413 060	22.45
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			14 031 602	24 064 015		10 032 412	41.69
Impôts, taxes et versements assimilés			762 075	637 663		124 412	19.51
Salaires et traitements			13 109 412	12 312 585		796 827	6.47
Charges sociales			6 548 854	5 729 376		819 478	14.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 078 311	3 231 016		847 296	26.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			600 000	1 290		598 710	NS
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			998 952	420 637		578 316	137.49
Dotations aux provisions							
Autres charges			100 913	198 117		97 204	49.06
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			40 230 121	46 594 698		6 364 578	13.66
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			4 265 647	217 165		4 048 482	NS
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	170 484		1 154		169 330	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	252 190		613 475		361 285	58.89
Différences positives de change	53 233		124 049		70 816	57.09
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>475 907</b>		<b>738 678</b>		<b>262 771</b>	<b>35.57</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	252 638		174 431		78 207	44.84
Intérêts et charges assimilées (4)	8 216		25 646		17 430	67.96
Différences négatives de change	54 532		134 028		79 496	59.31
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>315 386</b>		<b>334 106</b>		<b>18 720</b>	<b>5.60</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>160 520</b>		<b>404 572</b>		<b>244 051</b>	<b>60.32</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>4 105 126</b>		<b>187 407</b>		<b>4 292 533</b>	<b>NS</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 948		340		53 609	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	215 565		234 888		19 323	8.23
<b>Total VII</b>	<b>269 513</b>		<b>235 228</b>		<b>34 285</b>	<b>14.58</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56 208		350		55 858	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	39 996		405 020		365 024	90.12
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			183 836		183 836	100.00
<b>Total VIII</b>	<b>96 204</b>		<b>589 206</b>		<b>493 002</b>	<b>83.67</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>173 309</b>		<b>353 978</b>		<b>527 288</b>	<b>148.96</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			112 908		112 908	100.00
Impôts sur les bénéfices (X)	861 335		940 136		78 801	8.38
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>36 709 894</b>		<b>47 351 439</b>		<b>10 641 545</b>	<b>22.47</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>39 780 376</b>		<b>46 690 782</b>		<b>6 910 407</b>	<b>14.80</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>3 070 482</b>		<b>660 657</b>		<b>3 731 139</b>	<b>564.76</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 448 1 154

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS D-EDGE

66 RUE DES ARCHIVES

75003 PARIS

**ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

***HCO EXPERT***  
*84 RUE DE MAUBEUGE*

*75009 PARIS*  
*0185092106*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	9
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Composition du capital social	14
Différence d'évaluation sur éléments fongibles	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	14
Evaluation des valeurs mobilières de placement	14
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	15
Produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	16
Variation des capitaux propres	16
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	17
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	18
Liste des filiales et participations	19
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	19

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les événements significatifs suivants sont intervenus au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

- Fermeture de la filiale Fastbooking Inde, en date du 11 novembre 2020.
- Monsieur Thibaut Viort, a présenté sa démission de son mandat de Président de la Société le 30 septembre 2020;
- En conséquence de quoi, il a été décidé de nommer Monsieur Jean-Jacques MORIN en qualité de Président de la Société à compter du 19 octobre 2020 en remplacement de Monsieur Thibault Viort, pour une durée indéterminée;
- Transfert de siège social de la Société au 66, rue des Archives - 75003 PARIS à compter du 19 octobre 2020.

#### **Intégration Fiscale**

La société D-EDGE est intégrée fiscalement. La tête de groupe d'Intégration Fiscale est la société ACCOR SA.

#### **Conséquences de l'événement Covid-19:**

La crise sanitaire du Covid-19 a fortement impacté l'activité de D-EDGE.

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2020, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 30.258.656 euros, contre 41.544.318 euros au titre de l'exercice précédent, soit une baisse de 27%. La baisse du chiffre d'affaires est directement liée à la crise sanitaire et les décisions gouvernementales prises notamment en ce qui est la fermeture des frontières et des établissements hôteliers. Il convient de préciser que seul le chiffre d'affaires à la commission, c'est à dire dépendant des réservations, est impacté par la baisse. A l'inverse, notre chiffre d'affaires basé sur des licences fixes est resté stable et nous permet de mieux résister à la crise actuelle.

Par ailleurs, une augmentation de provisions douteuses a été constatée au cours de l'exercice. Au 31 décembre 2020, la Société a enregistré 998.952 euros des dotations aux dépréciations sur l'actif circulant, contre 420.637 euros au titre de l'exercice précédent, soit une hausse de 137%. Cette dégradation est directement liée au COVID et la crise actuelle vécue par les hôteliers.

Durant cet exercice 2020, la Société n'a pas souhaité mettre en place de chômage partiel, afin de préserver ses objectifs moyen terme et continuer à servir ses clients de manière complète dans cette situation de crise. Des mesures de télétravail ont été mise en place la majorité du temps et ont permis de maintenir à l'identique les exigences des processus pour supporter l'activité D-EDGE.

#### **Conditions particulières d'activité pendant la période**

La propagation du virus Covid-19 à l'échelle mondiale au cours du premier trimestre 2020 puis les diverses mesures prises par les gouvernements pour freiner son expansion, notamment les interdictions de voyager, les fermetures de frontières et les mesures de confinement des populations, ont brutalement et significativement affecté l'industrie du tourisme et de l'hôtellerie au cours de l'année 2020 sur l'ensemble des

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

périmètres géographiques sur lesquels les activités de D-EDGE sont déployées.

La mise en place et l'accélération des campagnes de vaccinations dans les principaux pays où D-EDGE est présent depuis le début de l'année devrait permettre une reprise progressive de l'activité sur le 2ème semestre 2021. Cependant cette reprise ne sera que partielle et 2021 est encore, de ce point de vue, une année de transition. Ce n'est qu'en 2022 que nous devrions constater les signes d'un rebond solide permettant de retrouver les performances de l'année 2019. Le secteur de l'hôtellerie garde toute son attractivité à moyen terme au niveau mondial.

Afin de bénéficier pleinement de ce rebond dès la sortie de la crise sanitaire nous continuons notre politique d'investissement en R&D avec la recherche de profils hautement qualifiés.

Enfin, dans ce contexte de pandémie liée au Covid-19, compte tenu de l'engagement de soutien par le groupe Accor, la Direction de la société D-EDGE n'a pas identifié de risque de continuité d'exploitation pour les 12 prochains mois.

### **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.

## **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La pandémie de Covid-19 se poursuit, avec des incidences sur 2021 qui ne peuvent être estimées précisément à date.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	19 556 273	5 353 170
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 566 811	
Installations générales agencements aménagements divers		177 966	25 180
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		950 682	121 335
	TOTAL	1 128 648	146 515
Autres participations		159 705	
Prêts, autres immobilisations financières		254 885	
	TOTAL	414 590	
	TOTAL GENERAL	23 666 322	5 499 685

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			24 909 443	24 909 443
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		29 495	2 537 317	2 537 317
Installations générales agencements aménagements divers				203 146	203 146
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			245 172	826 844	826 844
	TOTAL		245 172	1 029 990	1 029 990
Autres participations			8 856	150 849	150 849
Prêts, autres immobilisations financières			1 777	253 108	253 108
	TOTAL		10 633	403 957	403 957
	TOTAL GENERAL		285 301	28 880 707	28 880 707

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées. L'essentielle des immobilisations incorporelles sont des charges de personnels capitalisées sur les projets de R&D

***Option de traitement des charges financières :***

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

***Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :***

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

***Option pour le traitement comptable des coûts de développement :***

Les dépenses des frais de développement éligibles à compter de l'exercice 2017, immobilisées sur la base de leur coût de production, à savoir, la valorisation du temps passé tant par les équipes D-EDGE que par les équipes externes affectées à chacun des projet.

***Fonds Commercial***

Le fonds commercial a été apporté par la société AVAILPRO lors de la fusion en 2019. Il correspond à l'acquisition sur l'exercice 2015 d'un ensemble de marque, nom de domaines, nom commercial, fiches clients et technologie.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :  
- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

***Option de traitement des charges financières :***

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

charges.

***Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :***

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels / Noms de domaine: 4 ans
- Agencements/Installations: 5 à 10 ans en moyenne
- Matériel de bureau: 5 ans
- Matériel Informatique: 3 à 5 ans en moyenne
- Mobilier de bureau: 5 à 10 ans en moyenne

**IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES*****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :***

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

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

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	12 968 250	3 842 239	0	16 810 489
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 868 859	44 126	29 495	1 883 490
Installations générales agencements aménagements divers	58 624	58 947		117 571
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	695 600	132 924	215 809	612 715
TOTAL	754 224	191 871	215 809	730 286
TOTAL GENERAL	15 591 334	4 078 236	245 305	19 424 265

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	3 842 239				
Autres immob.incorporelles TOTAL	44 126				
Instal.générales agenc.aménag.divers	58 947				
Matériel de bureau informatique mobilier	132 924				
TOTAL	191 871				
TOTAL GENERAL	4 078 236				

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	124 821	252 638	226 291		151 168
Autres provisions pour risques et charges	215 565		215 565		
TOTAL	340 386	252 638	441 856		151 168

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	45 351	600 000			645 351
Sur comptes clients	285 472	998 952	266 880		1 017 544
Autres provisions pour dépréciation	465 177		25 899		439 278
TOTAL	796 000	1 598 952	292 779		2 102 173
TOTAL GENERAL	1 136 386	1 851 590	734 635		2 253 341
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		1 598 952	266 880		
financières		252 638	252 190		
exceptionnelles			215 565		

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Les provisions pour risques et charges au 31 décembre 2020 comprennent :

- Provision pour perte de change pour 151 K€

Les provisions pour dépréciation au 31 décembre 2020 sont composées de :

- Dépréciation du Fonds Commercial pour 600 K€
- Dépréciation de la marque Fastbooking pour 45 K€
- Dépréciation des comptes clients pour 1 018 K€
- Dépréciation du compte courant D-EDGE USA pour 286 K€ et;
- Dépréciation du compte client D-EDGE USA pour 153 K€

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Prêts	14 061	0	14 061
Autres immobilisations financières	239 047	239 047	
Autres créances clients	12 423 612	12 423 612	
Personnel et comptes rattachés	18 735	18 735	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 252	83 252	
Impôts sur les bénéficiaires	1 131 064	1 131 064	
Taxe sur la valeur ajoutée	245 472	245 472	
Groupe et associés	1 567 698	1 567 698	
Débiteurs divers	58 419	58 419	
Charges constatées d'avance	205 784	205 784	
<b>TOTAL</b>	<b>15 987 143</b>	<b>15 973 082</b>	<b>14 061</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	15 351	15 351		
Emprunts et dettes financières divers	414 834	414 834		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 177 306	4 177 306		
Personnel et comptes rattachés	1 570 875	1 570 875		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 374 466	2 374 466		
Taxe sur la valeur ajoutée	143 126	143 126		
Autres impôts taxes et assimilés	358 382	358 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 152	1 152		
Groupe et associés	1 076 486	1 076 486		
Autres dettes	527 955	527 955		
Produits constatés d'avance	261 507	261 507		
<b>TOTAL</b>	<b>10 921 439</b>	<b>10 921 439</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	67 867			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 101			

**CREDIT D'IMPOTS RECHERCHE**

Le Crédit d'Impôts Recherche au titre de l'exercice 2020 s'élève à 861 K€

**DEFICITS REPORTABLES**

Le montant des déficit reportable à la clôture s'élève à 7 247 730 €

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Au 1er janvier 2019, le capital était constitué de 9 555 829 actions de 1 € de valeur nominale, soit un capital social de 9 555 829 €

Le 12 mars 2019, le capital a été réduit à 5 733 497,40 € par diminution de la valeur nominale des actions pour la porter à 0,60 €

Le 31 mai 2019, le capital a été augmenté de 6 966 801 € par création de 11 611 335 actions nouvelles.

Au 31 décembre 2020, le capital social est constitué de 21 167 164 actions de 0,6 € de nominal pour un total de 12 700 298€

### **Différence d'évaluation sur éléments fongibles**

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties en fin d'exercice à leur cours de clôture. Les différences de conversion résultant de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture sont portées au compte de résultat pour les disponibilités, et inscrites au bilan en « écart de conversion actif » lorsqu'il s'agit d'une perte latente et en « écart de conversion passif » lorsqu'il s'agit d'un gain latent. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision à concurrence du risque non couvert.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	466 277
Autres créances	83 252
Total	549 528

Les Produits à recevoir sont composés de :

- Factures à Etablir : 466 K€
- Indemnités organismes sociaux : 83 K€

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 472
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	767 180
Dettes fiscales et sociales	2 520 454
Total	3 289 106

Les Charges à payer sont composées de :

- Intérêts courus : 1,4 K€
- Factures Non Parvenues : 767 K€
- Provisions pour Congés payées et charges rattachées: 1 331 K€
- Provisions pour Bonus, Primes, Participation, Intéressement et charges rattachées: 884 K€
- Autres Charges à Payer fiscales : 305 K€

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	205 784
Total	205 784
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	261 507
Total	261 507

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	150 849		
Prêts	491 212		
Créances clients et comptes rattachés	6 931 594		

**Variation des capitaux propres**

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	15 114 703
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	660 657
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	15 775 360
<b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	15 775 360
<b>Variation en cours d'exercice</b>	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	15 775 360
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS</b>	

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen est de 233,42 ETP.

L'effectif total à la clôture est de 239 personnes dont, en France :

- 146 cadres
- 39 ETAM
- 1 apprenti.

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 50 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 50 500 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 032 441 Euros.  
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Age de départ à la retraite: 65 ans
- Taux de croissance des salaires: 3% (cadres et non cadres)
- Charges patronales: 46%
- table de mortalité TGH / TGF 2005 (Femmes et Hommes)
- Taux d'actualisation 0,3%

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Identité des sociétés mères consolidant les comptes**

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ACCOR	SA	812797050	82 rue Henri Farmann

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS D-EDGE  
75003 PARIS

Page : 19

Société <b>A. Renseignements détaillés</b>	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
-D-EDGE of America (USD)	1 000	510 468	100.00	1 152				194 239	2 359		
-D-EDGE Japon (JPY)	9 000 000	62 346 099	100.00	81 168	81 168			803 171	394 798		
-D-EDGE Italie (EUR)	10 000	542 341	100.00	10 000	10 000			2 176 261	113 610		
-D-EDGE China (CNY)	700 000	3 724 866	100.00	58 528	58 528			30 784	44 371		
-D-EDGE Asia (SGD)	2	8 043 538	100.00	1	1			5 418 032	483 002		
-(La devise indiquée -s'applique au Capital Social -et aux Capitaux Propres)											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise de Provision pour Charges	215 565	
- Produits de Cession d'Immobilisations	53 948	
Total	269 513	
Charges exceptionnelles		
- Dons et Libéralités	11 050	
- Valeur Nette Comptable des Elements d'ac	39 996	
- Autres Charges Exceptionnelles	45 158	
Total	96 204	

**D-EDGE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 12 700 298.40 euros**  
**66 rue des Archives – 75003 PARIS**  
**431 513 852 RCS Paris**

(ci-après la « Société »)

---

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE**  
**L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 AVRIL**  
**2021**

---

**L'an deux mille vingt et un, le trente avril, à seize heures, au siège social,**

La société ACTIMOS SAS, dont le siège social est situé 82, rue Henri Farman – 92130 Issy-les-Moulineaux et immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nanterre sous le numéro 508 690 765 RCS Nanterre, représentée par sa Présidente, Mme Besma BOUMAZA.

agissant en qualité d'associé unique de la Société (ci-après l'« **Associé unique** »).

**Après avoir exposé ce qui suit :**

La société PRICEWATERHOUSECOOPERS AUDIT, Commissaire aux comptes de la Société, dûment convoquée est absente et excusée.

Madame Marisol SALGADO, Monsieur Lucas BIENAIME, Monsieur Frédéric GALERON, Monsieur Jérémy HINARD, Monsieur Ludovic LAINAY, Monsieur Flavien GAXIEU, Madame Claudia VASQUEZ, représentants du Comité d'entreprise, dûment convoqués, sont absents et excusés.

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par le Président.

**A pris les décisions suivantes relatives aux points listés ci-après :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Point sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

**PREMIERE DECISION**

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, **approuve** les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils ont été présentés, se soldant par une perte de (3.070.482) euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

**DEUXIEME DECISION**

L'Associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, **décide** d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à (3.070.482) euros, en totalité au compte « Report à nouveau » qui est ainsi porté à (3.153.633) euros.

L'Associé unique **prend acte** que le montant des capitaux propres s'établit, au 31 décembre 2020, à 12.704.877 euros pour un capital social de 12.700.298 euros à cette même date.

En outre, il est rappelé, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

### **TROISIEME DECISION**

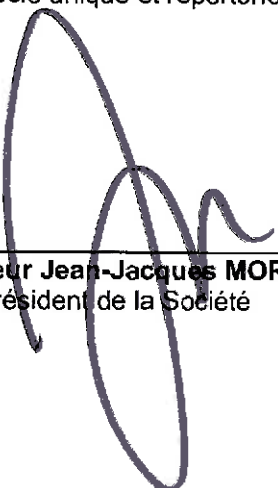
L'Associé unique, connaissance prise du rapport du Président, **prend acte** des conventions entrant dans le champ de l'article L. 227-10 du Code de commerce qui se sont poursuivies ou qui ont été approuvées ou modifiées au cours de l'exercice écoulé.

### **QUATRIEME DECISION**

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes et notamment au Journal La Loi, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

\*\*\* \*\*  
\*\*\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président de la Société ainsi que l'Associé unique et répertorié sur le registre des décisions.



---

**Monsieur Jean-Jacques MORIN**  
Président de la Société



---

**ACTIMOS SAS**  
Associé unique  
Représenté par Mme Besma BOUMAZA

**D-EDGE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 12 700 298.40 euros**  
**66 rue des Archives – 75003 PARIS**  
**431 513 852 RCS Paris**

---

(Ci-après la « Société »)

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT**

Le Président de la Société, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé, aux fins notamment de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 par ACTIMOS SAS (l'« Associé unique »).

Le présent rapport, celui du Commissaire aux comptes, de même que le compte de résultat, son annexe, le bilan dudit exercice et le projet de texte des décisions arrêté par le Président sont portés à la connaissance de l'Associé unique.

Tous les documents et renseignements se rapportant à l'approbation des comptes, ont été tenus à la disposition de l'Associé unique, au siège social.

**1. ACTIVITE DE LA SOCIETE**

**1.1 Situation et activité de la Société**

Activité de D-EDGE

La mission de D-EDGE est permettre, grâce à des outils technologiques de maximiser les réservations directes sur les sites Internet des hôtels clients et d'accroître ainsi leurs revenus nets grâce à des programmes marketing totalement adaptés et des produits / services technologiques performants.

D-EDGE accompagne ses clients et les conseille sur les techniques à utiliser pour optimiser leurs revenus.

Evènements significatifs intervenus au cours de l'exercice 2020

Les évènements significatifs suivants sont intervenus au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

- Fermeture de la filiale Fastbooking Inde, en date du 11 novembre 2020.
- Monsieur Thibaut Viort, a présenté sa démission de son mandat de Président de la Société le 30 septembre 2020
- En conséquence de quoi, il a été décidé de nommer Monsieur Jean-Jacques MORIN en qualité de Président de la Société à compter du 19 octobre 2020 en remplacement de Monsieur Thibault Viort, pour une durée indéterminée.
- Transfert de siège social de la Société au 66, rue des Archives – 75003 PARIS à compter du 19 octobre 2020

## Situation de la Société au cours l'exercice écoulé

La Société a poursuivi son activité conformément à son objet social.

### **1.2 Évènements intervenus depuis la clôture de l'exercice 2020**

La pandémie de Covid-19 se poursuit, avec des incidences sur 2021 qui ne peuvent être estimées précisément à date.

### **1.3 Activités en matière de recherche et de développement**

La Société a effectué des travaux de recherche et de développement éligibles au Crédit Impôt Recherche au cours de l'exercice écoulé, lui permettant de rester innovante sur un marché en constante évolution.

Le Crédit d'Impôt recherche 2020 a été comptabilisé sur l'exercice pour un montant de 861.335 euros.

### **1.4 Evolution prévisible de la situation de la Société et perspectives d'avenir**

La propagation du virus Covid-19 a l'échelle mondiale au cours du premier trimestre 2020 puis les diverses mesures prises par les gouvernements pour freiner son expansion, notamment les interdictions de voyager, les fermetures de frontières et les mesures de confinement des populations, ont brutalement et significativement affecté l'industrie du tourisme et de l'hôtellerie au cours de l'année 2020 sur l'ensemble des périmètres géographiques sur lesquels les activités de D-EDGE sont déployées.

La mise en place et l'accélération des campagnes de vaccinations dans les principaux pays où D-EDGE est présent depuis le début de l'année devrait permettre une reprise progressive de l'activité sur le 2ème semestre 2021. Cependant cette reprise ne sera que partielle et 2021 est encore de ce point de vue une année de transition. Ce n'est qu'en 2022 que nous devrions constater les signes d'un rebond solide permettant de retrouver les performances de l'année 2019. Le secteur de l'hôtellerie garde toute son attractivité à moyen terme au niveau mondial.

Afin de bénéficier pleinement de ce rebond dès la sortie de la crise sanitaire nous continuons notre politique d'investissement en R&D avec la recherche de profils hautement qualifiés.

Enfin, dans ce contexte de pandémie liée au Covid-19, compte tenu de l'engagement de soutien par le groupe Accor, la Direction de la société D-EDGE n'a pas identifié de risque de continuité d'exploitation pour les 12 prochains mois.

### **1.5 Existence d'un plan d'option**

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-184 du Code de commerce, il est précisé que la Société ou les sociétés ou groupements qui lui sont liés dans les conditions prévues à l'article L. 225-180 du Code de commerce n'ont consenti aucun plan d'options de souscription ou d'achat d'actions au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

## 1.6 Attribution gratuite d'actions

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-197-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'aucune attribution gratuite d'actions a été effectuée par la Société ou les sociétés ou groupements qui lui sont liés dans les conditions de l'article L. 225-197-2 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

## 1.7 Rachat par la société de ses propres actions

Néant.

## 2. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, l'activité des filiales de la Société a été la suivante :

### - D-EDGE America Inc. (détenue à 100 %)

Chiffre d'affaires hors taxes	238.351 \$
Résultat net	2.895 \$

### - D-EDGE Italia S.R.L. (détenue à 100 %)

Chiffre d'affaires hors taxes	2.176.260 €
Résultat net	113.610 €

### - D-EDGE (Singapore) Hospitality Solutions Pte. Ltd. (détenue à 100 %)

Chiffre d'affaires hors taxes	8.786.965 SGD
Résultat net	(783.333) SGD

### - D-EDGE Japan Kabushiki Kaisha (détenue à 100 %)

Chiffre d'affaires hors taxes	101.593.100 ¥
Résultat net	(49.937.967) ¥

### - D-EDGE (Beijing) Technology services Co. Ltd (détenue à 100 %)

Chiffre d'affaires hors taxes	246.968 RMB
Résultat net	(355.970) RMB

## 2.1 Prises de participations

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société n'a pris aucune participation dans le capital d'une société ayant son siège en France.

## 2.2 Prises de contrôle

Néant

## 2.3 Cessions de participations

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société n'a cédé aucune des participations qu'elle détient dans le capital de ses filiales.

## 2.4 Sociétés contrôlées

Nous vous rappelons que notre Société contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce les sociétés suivantes :

- **D-EDGE America Inc**, société au capital de 1.000 \$ dont le siège social est situé à New York, à hauteur de 100 %,
- **D-EDGE Italia S.R.L**, société au capital de 10.000 euros dont le siège social est situé à Mestre, à hauteur de 100 %,
- **D-EDGE Asia Pte Ltd**, société au capital de 2 SGD dont le siège social est situé à Singapour, à hauteur de 100 %,
- **D-EDGE Japan Kabushiki Kaisha**, société au capital de 9.000.000 de Yen dont le siège social est situé à Tokyo, à hauteur de 100 %,
- **D-EDGE Beijing Technology Services Co. Ltd**, société au capital de 700.000 CNY dont le siège social est situé à Pékin, à hauteur de 100 %

Nous vous rappelons également que le capital social de la Société est intégralement et directement détenu par la société ACTIMOS SAS, filiale à 100% de Accor SA.

## 3. RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

### 3.1. Présentation des comptes annuels

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Aucun changement n'est survenu par rapport aux exercices précédents.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

### 3.2. Examen des comptes et résultats

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 30.258.656 euros, contre 41.544.318 euros au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 35.964.474 euros contre 46.377.533 euros au titre de l'exercice précédent.

Le total des charges d'exploitation s'élève à 40.230.121 euros contre 46.594.698 euros au titre de l'exercice précédent, avec entre autres, des dépenses de traitements et salaires pour un montant de 13.109.412 euros contre 12.312.585 euros au titre de l'exercice précédent, des charges sociales s'élevant à 6.548.854 euros contre 5.729.376 euros au titre de

l'exercice précédent et un montant d'impôts et taxes de 762.075 euros contre 637.663 euros au titre de l'exercice précédent.

Le nombre de salariés au 31 décembre 2020 s'élève à 239 personnes dont 186 en France vs 226 salariés au 31 décembre 2019.

Le résultat d'exploitation ressort à (4.265.647) euros contre (217.165) euros au titre de l'exercice précédent avec une dotation aux provisions sur actif circulant de 998.952 euros contre 420.637 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier s'élevant à 160.520 euros contre 404.572 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts de l'exercice ressort à (4.105.126) euros contre 187.407 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel s'élève à 173.309 euros contre (353.978) euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 se solde par une perte de (3.070.482) euros contre un bénéfice de 660.657 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan s'élevait à 23.777.484 euros contre 26.376.548 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 50.500 euros au 31 décembre 2020.

La dette fournisseurs s'élève à 3.353.092 euros au 31 décembre 2020 et se répartit comme suit :

	Total	Non échu	De 1 à 30 jours	De 31 à 60 jours	Plus de 60 jours
Déc 2020	3.353.092	1.628.209	537.736	112.616	1.074.531
Déc 2019	3.468.688	1.696.369	689.318	408.757	674.243
Déc 2018	3.343.617	1.230.926	484.508	284.827	1.343.356

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, sont présentés (i) pour les fournisseurs, le nombre et le montant total des factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu et (ii) pour les clients, le nombre et le montant total des factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu.

	Factures reçues non réglées au 31/12/2020 (TTC)					
	Solde non échue	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	plus de 91 jours	TOTAL 1 jour et plus
Nombre de factures concernées	78					136
Montant des factures concernées	1 628 209	537 736	112 616	65 300	1 009 232	1 724 884
% des Achats 2020	12%	4%	1%	0%	7%	12%

	<b>Factures émises non réglées au 31/12/2020 (TTC)</b>					
	Solde non échue	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	plus de 91 jours	TOTAL 1 jour et plus
Nombre de factures concernées	6 379					9 786
Montant des factures concernées	2 152 310	554 772	895 475	351 796	6 121 897	7 923 941
% du CA 2020	7%	2%	3%	1%	20%	26%

### **3.3. Proposition d'affectation du résultat**

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de (3.070.482) euros.

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice, soit (3.070.482) euros, en totalité au compte « Report à nouveau », qui serait ainsi porté à (3.153.633) euros.

Au 31 décembre 2020, le montant des capitaux propres s'élève ainsi à 12.704.877 euros pour un capital social de 12.700.298 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

### **4. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 883.600 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

### **5. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE**

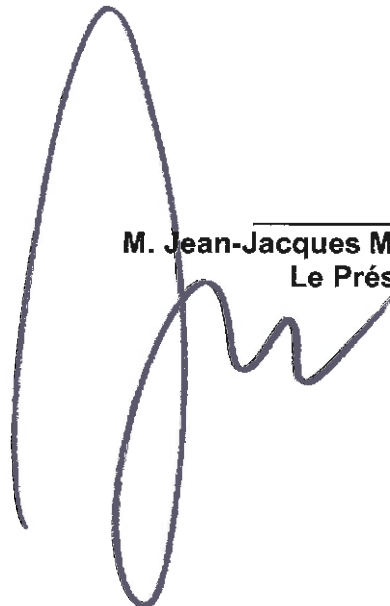
Le Commissaire aux comptes a été avisé des conventions entrant dans le champ de l'article L.227-10 du Code de commerce qui se sont poursuivies ou qui ont été conclues ou modifiées au cours de l'exercice écoulé.

\*\*\* \*\*

\*\*

Compte tenu des explications qui précèdent, nous vous demandons de bien vouloir approuver les décisions qui vont vous être soumises.

Fait à Paris, le 30 avril 2021



**M. Jean-Jacques MORIN**  
**Le Président**

**D-EDGE**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 12 700 298.40 euros**  
**66 rue des Archives – 75003 PARIS**  
**431 513 852 RCS Paris**

---

**PwC**  
*Monsieur Romain DUMONT*  
63 rue de Villiers  
92200 Neuilly-sur-Seine

Paris, le 30 avril 2021

**Objet : Liste des conventions réglementées intervenues au cours de l'exercice 2020**

Monsieur le commissaire aux comptes,

En application de l'article L. 227-10 du Code de Commerce, nous vous informons de la situation des conventions réglementées au 31 décembre 2020.

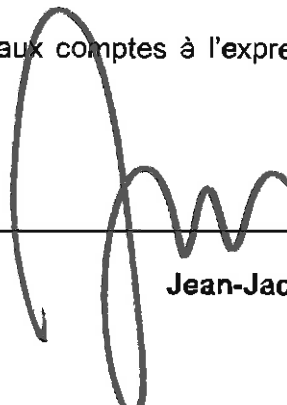
**Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 :**

Néant

**Conventions approuvées ou modifiées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :**

Néant

Nous vous prions de croire, Monsieur le Commissaire aux comptes à l'expression de nos sincères salutations.

  
\_\_\_\_\_  
**Le Président**  
**Jean-Jacques MORIN**

**D-EDGE**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2020)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2020)**

A l'associé unique  
**D-EDGE**  
66 rue des Archives  
75003 Paris

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société D-EDGE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : la ventilation par tranches de retard des factures reçues ou émises et non réglées à la date de clôture de l'exercice ne concorde pas avec la comptabilité et/ou les données sous-tendant la comptabilité.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 30 avril 2021

Le commissaire aux comptes  
PricewaterhouseCoopers Audit

Romain Dumont

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	24 909 443	16 810 489	8 098 954	6 588 023	1 510 931	22.93
	Concessions, brevets et droits similaires	1 937 317	1 928 841	8 476	52 601	44 125	83.89
	Fonds commercial (1)	600 000	600 000		600 000	600 000	100.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 029 990	730 286	299 704	374 423	74 719	19.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	150 849		150 849	159 705	8 856	5.55	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	14 061		14 061	14 061			
Autres immobilisations financières	239 047		239 047	240 825	1 777	0.74	
<b>Total II</b>	<b>28 880 707</b>	<b>20 069 616</b>	<b>8 811 091</b>	<b>8 029 638</b>	<b>781 453</b>	<b>9.73</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	12 423 612	1 017 544	11 406 068	11 543 434	137 366	1.19
	Autres créances	3 104 638	439 278	2 665 360	5 695 446	3 030 086	53.20
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	259 502		259 502	267 056	7 554	2.83	
Disponibilités	278 512		278 512	406 082	127 571	31.42	
Charges constatées d'avance (3)	205 784		205 784	310 071	104 287	33.63	
<b>Total III</b>	<b>16 272 048</b>	<b>1 456 822</b>	<b>14 815 226</b>	<b>18 222 089</b>	<b>3 406 864</b>	<b>18.70</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	151 168		151 168	124 821	26 347	21.11
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>45 303 922</b>	<b>21 526 438</b>	<b>23 777 484</b>	<b>26 376 548</b>	<b>2 599 064</b>	<b>9.85</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

239 047

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 12 700 298)	12 700 298		12 700 298			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 820 275		2 820 275			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	326 397		326 397			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	11 540		11 540			
Report à nouveau	83 151		743 808		660 657	88.82	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>3 070 482</b>		<b>660 657</b>		<b>3 731 139</b>	<b>564.76</b>	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>12 704 877</b>		<b>15 775 359</b>		<b>3 070 482</b>	<b>19.46</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	151 168		340 386		189 218	55.59
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>	<b>151 168</b>		<b>340 386</b>		<b>189 218</b>	<b>55.59</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	15 351		16 325		974	5.97
	Emprunts et dettes financières diverses	1 491 320		357 072		1 134 248	317.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 177 306		5 089 411		912 105	17.92	
Dettes fiscales et sociales	4 446 848		3 842 358		604 490	15.73	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 152		1 152				
Autres dettes	527 955		641 835		113 879	17.74	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	261 507		312 650		51 143	16.36
	<b>Total IV</b>	<b>10 921 439</b>		<b>10 260 803</b>		<b>660 636</b>	<b>6.44</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>23 777 484</b>		<b>26 376 548</b>		<b>2 599 064</b>	<b>9.85</b>

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

10 921 439 10 260 803

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	20 244 925	10 013 731	30 258 656	41 544 318		11 285 662	27.17
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	20 244 925	10 013 731	30 258 656	41 544 318		11 285 662	27.17
Production stockée							
Production immobilisée			5 353 170	4 129 020		1 224 150	29.65
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			339 246	688 007		348 762	50.69
Autres produits			13 402	16 188		2 786	17.21
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			35 964 474	46 377 533		10 413 060	22.45
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			14 031 602	24 064 015		10 032 412	41.69
Impôts, taxes et versements assimilés			762 075	637 663		124 412	19.51
Salaires et traitements			13 109 412	12 312 585		796 827	6.47
Charges sociales			6 548 854	5 729 376		819 478	14.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 078 311	3 231 016		847 296	26.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			600 000	1 290		598 710	NS
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			998 952	420 637		578 316	137.49
Dotations aux provisions							
Autres charges			100 913	198 117		97 204	49.06
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			40 230 121	46 594 698		6 364 578	13.66
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			4 265 647	217 165		4 048 482	NS
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	170 484	1 154	169 330	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	252 190	613 475	361 285	58.89
Différences positives de change	53 233	124 049	70 816	57.09
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>475 907</b>	<b>738 678</b>	<b>262 771</b>	<b>35.57</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	252 638	174 431	78 207	44.84
Intérêts et charges assimilées (4)	8 216	25 646	17 430	67.96
Différences négatives de change	54 532	134 028	79 496	59.31
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>315 386</b>	<b>334 106</b>	<b>18 720</b>	<b>5.60</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>160 520</b>	<b>404 572</b>	<b>244 051</b>	<b>60.32</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>4 105 126</b>	<b>187 407</b>	<b>4 292 533</b>	<b>NS</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	53 948	340	53 609	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	215 565	234 888	19 323	8.23
<b>Total VII</b>	<b>269 513</b>	<b>235 228</b>	<b>34 285</b>	<b>14.58</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56 208	350	55 858	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	39 996	405 020	365 024	90.12
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		183 836	183 836	100.00
<b>Total VIII</b>	<b>96 204</b>	<b>589 206</b>	<b>493 002</b>	<b>83.67</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>173 309</b>	<b>353 978</b>	<b>527 288</b>	<b>148.96</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		112 908	112 908	100.00
Impôts sur les bénéfices (X)	861 335	940 136	78 801	8.38
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>36 709 894</b>	<b>47 351 439</b>	<b>10 641 545</b>	<b>22.47</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>39 780 376</b>	<b>46 690 782</b>	<b>6 910 407</b>	<b>14.80</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>3 070 482</b>	<b>660 657</b>	<b>3 731 139</b>	<b>564.76</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS D-EDGE

66 RUE DES ARCHIVES

75003 PARIS

**ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020**

***HCO EXPERT***  
*84 RUE DE MAUBEUGE*

*75009 PARIS*  
*0185092106*

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	9
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Composition du capital social	14
Différence d'évaluation sur éléments fongibles	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Dépréciation des créances	14
Evaluation des valeurs mobilières de placement	14
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	15
Produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	16
Variation des capitaux propres	16
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation de l'effectif moyen	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	17
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	18
Liste des filiales et participations	19
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	19

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les événements significatifs suivants sont intervenus au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

- Fermeture de la filiale Fastbooking Inde, en date du 11 novembre 2020.
- Monsieur Thibaut Viort, a présenté sa démission de son mandat de Président de la Société le 30 septembre 2020;
- En conséquence de quoi, il a été décidé de nommer Monsieur Jean-Jacques MORIN en qualité de Président de la Société à compter du 19 octobre 2020 en remplacement de Monsieur Thibault Viort, pour une durée indéterminée;
- Transfert de siège social de la Société au 66, rue des Archives - 75003 PARIS à compter du 19 octobre 2020.

#### Intégration Fiscale

La société D-EDGE est intégrée fiscalement. La tête de groupe d'Intégration Fiscale est la société ACCOR SA.

#### Conséquences de l'événement Covid-19:

La crise sanitaire du Covid-19 a fortement impacté l'activité de D-EDGE.

Au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2020, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 30.258.656 euros, contre 41.544.318 euros au titre de l'exercice précédent, soit une baisse de 27%. La baisse du chiffre d'affaires est directement liée à la crise sanitaire et les décisions gouvernementales prises notamment en ce qui est la fermeture des frontières et des établissements hôteliers. Il convient de préciser que seul le chiffre d'affaires à la commission, c'est à dire dépendant des réservations, est impacté par la baisse. A l'inverse, notre chiffre d'affaires basé sur des licences fixes est resté stable et nous permet de mieux résister à la crise actuelle.

Par ailleurs, une augmentation de provisions douteuses a été constatée au cours de l'exercice. Au 31 décembre 2020, la Société a enregistré 998.952 euros des dotations aux dépréciations sur l'actif circulant, contre 420.637 euros au titre de l'exercice précédent, soit une hausse de 137%. Cette dégradation est directement liée au COVID et la crise actuelle vécue par les hôteliers.

Durant cet exercice 2020, la Société n'a pas souhaité mettre en place de chômage partiel, afin de préserver ses objectifs moyen terme et continuer à servir ses clients de manière complète dans cette situation de crise. Des mesures de télétravail ont été mise en place la majorité du temps et ont permis de maintenir à l'identique les exigences des processus pour supporter l'activité D-EDGE.

#### Conditions particulières d'activité pendant la période

La propagation du virus Covid-19 à l'échelle mondiale au cours du premier trimestre 2020 puis les diverses mesures prises par les gouvernements pour freiner son expansion, notamment les interdictions de voyager, les fermetures de frontières et les mesures de confinement des populations, ont brutalement et significativement affecté l'industrie du tourisme et de l'hôtellerie au cours de l'année 2020 sur l'ensemble des

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

périmètres géographiques sur lesquels les activités de D-EDGE sont déployées.

La mise en place et l'accélération des campagnes de vaccinations dans les principaux pays où D-EDGE est présent depuis le début de l'année devrait permettre une reprise progressive de l'activité sur le 2ème semestre 2021. Cependant cette reprise ne sera que partielle et 2021 est encore, de ce point de vue, une année de transition. Ce n'est qu'en 2022 que nous devrions constater les signes d'un rebond solide permettant de retrouver les performances de l'année 2019. Le secteur de l'hôtellerie garde toute son attractivité à moyen terme au niveau mondial.

Afin de bénéficier pleinement de ce rebond dès la sortie de la crise sanitaire nous continuons notre politique d'investissement en R&D avec la recherche de profils hautement qualifiés.

Enfin, dans ce contexte de pandémie liée au Covid-19, compte tenu de l'engagement de soutien par le groupe Accor, la Direction de la société D-EDGE n'a pas identifié de risque de continuité d'exploitation pour les 12 prochains mois.

### **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.

## **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La pandémie de Covid-19 se poursuit, avec des incidences sur 2021 qui ne peuvent être estimées précisément à date.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	19 556 273	5 353 170
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 566 811	
Installations générales agencements aménagements divers		177 966	25 180
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		950 682	121 335
	TOTAL	1 128 648	146 515
Autres participations		159 705	
Prêts, autres immobilisations financières		254 885	
	TOTAL	414 590	
	TOTAL GENERAL	23 666 322	5 499 685

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			24 909 443	24 909 443
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		29 495	2 537 317	2 537 317
Installations générales agencements aménagements divers				203 146	203 146
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			245 172	826 844	826 844
	TOTAL		245 172	1 029 990	1 029 990
Autres participations			8 856	150 849	150 849
Prêts, autres immobilisations financières			1 777	253 108	253 108
	TOTAL		10 633	403 957	403 957
	TOTAL GENERAL		285 301	28 880 707	28 880 707

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées. L'essentielle des immobilisations incorporelles sont des charges de personnels capitalisées sur les projets de R&D

***Option de traitement des charges financières :***

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

***Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :***

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

***Option pour le traitement comptable des coûts de développement :***

Les dépenses des frais de développement éligibles à compter de l'exercice 2017, immobilisées sur la base de leur coût de production, à savoir, la valorisation du temps passé tant par les équipes D-EDGE que par les équipes externes affectées à chacun des projet.

***Fonds Commercial***

Le fonds commercial a été apporté par la société AVAILPRO lors de la fusion en 2019. Il correspond à l'acquisition sur l'exercice 2015 d'un ensemble de marque, nom de domaines, nom commercial, fiches clients et technologie.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :  
- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

***Option de traitement des charges financières :***

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

charges.

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels / Noms de domaine: 4 ans
- Agencements/Installations: 5 à 10 ans en moyenne
- Matériel de bureau: 5 ans
- Matériel Informatique: 3 à 5 ans en moyenne
- Mobilier de bureau: 5 à 10 ans en moyenne

**IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES****Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

**PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

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

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	12 968 250	3 842 239	0	16 810 489
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 868 859	44 126	29 495	1 883 490
Installations générales agencements aménagements divers	58 624	58 947		117 571
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	695 600	132 924	215 809	612 715
TOTAL	754 224	191 871	215 809	730 286
TOTAL GENERAL	15 591 334	4 078 236	245 305	19 424 265

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	3 842 239				
Autres immob.incorporelles TOTAL	44 126				
Instal.générales agenc.aménag.divers	58 947				
Matériel de bureau informatique mobilier	132 924				
TOTAL	191 871				
TOTAL GENERAL	4 078 236				

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	124 821	252 638	226 291		151 168
Autres provisions pour risques et charges	215 565		215 565		
TOTAL	340 386	252 638	441 856		151 168

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	45 351	600 000			645 351
Sur comptes clients	285 472	998 952	266 880		1 017 544
Autres provisions pour dépréciation	465 177		25 899		439 278
TOTAL	796 000	1 598 952	292 779		2 102 173
TOTAL GENERAL	1 136 386	1 851 590	734 635		2 253 341
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		1 598 952	266 880		
financières		252 638	252 190		
exceptionnelles			215 565		

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Les provisions pour risques et charges au 31 décembre 2020 comprennent :

- Provision pour perte de change pour 151 K€

Les provisions pour dépréciation au 31 décembre 2020 sont composées de :

- Dépréciation du Fonds Commercial pour 600 K€
- Dépréciation de la marque Fastbooking pour 45 K€
- Dépréciation des comptes clients pour 1 018 K€
- Dépréciation du compte courant D-EDGE USA pour 286 K€ et;
- Dépréciation du compte client D-EDGE USA pour 153 K€

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Prêts	14 061	0	14 061
Autres immobilisations financières	239 047	239 047	
Autres créances clients	12 423 612	12 423 612	
Personnel et comptes rattachés	18 735	18 735	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 252	83 252	
Impôts sur les bénéficiaires	1 131 064	1 131 064	
Taxe sur la valeur ajoutée	245 472	245 472	
Groupe et associés	1 567 698	1 567 698	
Débiteurs divers	58 419	58 419	
Charges constatées d'avance	205 784	205 784	
<b>TOTAL</b>	<b>15 987 143</b>	<b>15 973 082</b>	<b>14 061</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	15 351	15 351		
Emprunts et dettes financières divers	414 834	414 834		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 177 306	4 177 306		
Personnel et comptes rattachés	1 570 875	1 570 875		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 374 466	2 374 466		
Taxe sur la valeur ajoutée	143 126	143 126		
Autres impôts taxes et assimilés	358 382	358 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 152	1 152		
Groupe et associés	1 076 486	1 076 486		
Autres dettes	527 955	527 955		
Produits constatés d'avance	261 507	261 507		
<b>TOTAL</b>	<b>10 921 439</b>	<b>10 921 439</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	67 867			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 101			

**CREDIT D'IMPOTS RECHERCHE**

Le Crédit d'Impôts Recherche au titre de l'exercice 2020 s'élève à 861 K€

**DEFICITS REPORTABLES**

Le montant des déficit reportable à la clôture s'élève à 7 247 730 €

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Au 1er janvier 2019, le capital était constitué de 9 555 829 actions de 1 € de valeur nominale, soit un capital social de 9 555 829 €

Le 12 mars 2019, le capital a été réduit à 5 733 497,40 € par diminution de la valeur nominale des actions pour la porter à 0,60 €

Le 31 mai 2019, le capital a été augmenté de 6 966 801 € par création de 11 611 335 actions nouvelles.

Au 31 décembre 2020, le capital social est constitué de 21 167 164 actions de 0,6 € de nominal pour un total de 12 700 298€

### **Différence d'évaluation sur éléments fongibles**

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les dettes, créances et disponibilités libellées en devises sont converties en fin d'exercice à leur cours de clôture. Les différences de conversion résultant de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture sont portées au compte de résultat pour les disponibilités, et inscrites au bilan en « écart de conversion actif » lorsqu'il s'agit d'une perte latente et en « écart de conversion passif » lorsqu'il s'agit d'un gain latent. Les écarts de conversion actifs font l'objet d'une provision à concurrence du risque non couvert.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	466 277
Autres créances	83 252
Total	549 528

Les Produits à recevoir sont composés de :

- Factures à Etablir : 466 K€
- Indemnités organismes sociaux : 83 K€

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 472
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	767 180
Dettes fiscales et sociales	2 520 454
Total	3 289 106

Les Charges à payer sont composées de :

- Intérêts courus : 1,4 K€
- Factures Non Parvenues : 767 K€
- Provisions pour Congés payées et charges rattachées: 1 331 K€
- Provisions pour Bonus, Primes, Participation, Intéressement et charges rattachées: 884 K€
- Autres Charges à Payer fiscales : 305 K€

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	205 784
Total	205 784
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	261 507
Total	261 507

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	150 849		
Prêts	491 212		
Créances clients et comptes rattachés	6 931 594		

**Variation des capitaux propres**

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	15 114 703
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	660 657
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	15 775 360
<b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	15 775 360
<b>Variation en cours d'exercice</b>	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	15 775 360
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS</b>	

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen est de 233,42 ETP.

L'effectif total à la clôture est de 239 personnes dont, en France :

- 146 cadres
- 39 ETAM
- 1 apprenti.

#### **Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 50 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 50 500 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 032 441 Euros.  
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Age de départ à la retraite: 65 ans
- Taux de croissance des salaires: 3% (cadres et non cadres)
- Charges patronales: 46%
- table de mortalité TGH / TGF 2005 (Femmes et Hommes)
- Taux d'actualisation 0,3%

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

### **Identité des sociétés mères consolidant les comptes**

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ACCOR	SA	812797050	82 rue Henri Farmann

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS D-EDGE  
75003 PARIS

Page : 19

Société <b>A. Renseignements détaillés</b>	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
-D-EDGE of America (USD)	1 000	510 468	100.00	1 152				194 239	2 359		
-D-EDGE Japon (JPY)	9 000 000	62 346 099	100.00	81 168	81 168			803 171	394 798		
-D-EDGE Italie (EUR)	10 000	542 341	100.00	10 000	10 000			2 176 261	113 610		
-D-EDGE China (CNY)	700 000	3 724 866	100.00	58 528	58 528			30 784	44 371		
-D-EDGE Asia (SGD)	2	8 043 538	100.00	1	1			5 418 032	483 002		
-(La devise indiquée -s'applique au Capital Social -et aux Capitaux Propres)											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
<b>B. Renseignements globaux</b>											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise de Provision pour Charges	215 565	
- Produits de Cession d'Immobilisations	53 948	
Total	269 513	
Charges exceptionnelles		
- Dons et Libéralités	11 050	
- Valeur Nette Comptable des Elements d'ac	39 996	
- Autres Charges Exceptionnelles	45 158	
Total	96 204	