

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 : 2002 B 06991
Numéro SIREN : 441 914 272
Nom ou dénomination : CENTRAL TEST

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2021 sous le numéro de dépôt 33721



CENTRAL TEST
L'ART DE L'EVALUATION

CENTRAL TEST

28, boulevard de la Bastille
75012 PARIS

COMPTES ANNUELS

DU 1^{ER} JANVIER 2019 AU 31 DECEMBRE 2019

KB'XPERS

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Expert Comptables de Paris
28, boulevard de la Bastille - 75012 Paris

SAS au capital de 60 000 euros - RCS PARIS 534 391 735 - TVA intracommunautaire FR54534391735 - NAF 6920Z

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	2 384 582	1 729 752	654 830	764 251
	Concessions, brevets et droits similaires	418 877	345 930	72 947	152 140
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	588 746	5 000	583 746	343 887
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	16 216	16 216		
	Autres immobilisations corporelles	221 369	158 611	62 758	75 358
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence					
Autres participations	17 987		17 987	17 987	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	46 250		46 250	47 050	
	Total II	3 694 027	2 255 509	1 438 518	1 400 673
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 334 080	59 048	1 275 032	1 585 301
	Autres créances	457 387	47 903	409 484	342 337
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	42 000		42 000	42 000	
Disponibilités	1 016 513		1 016 513	624 868	
Charges constatées d'avance (3)	80 316		80 316	67 571	
	Total III	2 930 295	106 951	2 823 344	2 662 077
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	2 571		2 571	3 429
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 626 894	2 362 460	4 264 434	4 066 178

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

90 459

KB'XPERTS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 008 930)	1 008 930	1 008 930
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	288 603	288 603
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	41 593	25 077
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	8 515	8 515
	Autres réserves	6 251	6 251
Report à nouveau	278 230	95 590	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	476 430	330 317
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	2 108 552	1 763 283
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	76 919	39 243
	Total II	76 919	39 243
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	120 000	160 000
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	2 056	2 105
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 219	317 772	
Dettes fiscales et sociales	346 272	404 431	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	19 010	52 423	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 311 405	1 326 922
	Total IV	2 078 963	2 263 653
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 264 434	4 066 178

(1) Dont à moins d'un an

1 998 963

2 143 653

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	2 542 767	1 413 271	3 956 038	3 588 221	
Chiffre d'affaires NET	2 542 767	1 413 271	3 956 038	3 588 221	
Production stockée					
Production immobilisée			608 288	431 063	
Subventions d'exploitation			146 495	141 720	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			223 747	8 290	
Autres produits			14 501	4 723	
Total des Produits d'exploitation (I)			4 949 069	4 174 017	
Charges d'exploitation (2)					
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 *			2 194 018	1 835 593	
Impôts, taxes et versements assimilés			50 807	39 220	
Salaires et traitements			851 056	822 240	
Charges sociales			395 646	388 415	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			591 884	568 164	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			39 861	3 215	
Dotations aux provisions					
Autres charges			284 341	45 118	
Total des Charges d'exploitation (II)			4 407 612	3 701 964	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			541 458	472 053	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
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 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
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		6 842
Différences positives de change	13 687	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	13 687	6 842
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		17 141
Différences négatives de change	4 487	592
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	4 487	17 733
2. Résultat financier (V-VI)	9 199	-10 891
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	550 657	461 162
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 376	66 856
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	8 376	66 856
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 366	162 418
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 334	35 282
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 903	
Total VIII	82 603	197 701
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-74 227	-130 845
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 971 132	4 247 715
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 494 702	3 917 397
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	476 430	330 317

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 264 433.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 956 038.31 Euros et dégageant un bénéfice de 476 430.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes ont été arrêtés par le Président le 12 mai 2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Central Test a conclu le 19 décembre 2018 avec sa société mère CTI Holding une convention d'animation et de prestations de services dont l'application a eu lieu pour la première fois sur l'exercice 2019.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'activité de la société a commencé à être affectée par l'épidémie de Covid-19 courant mars 2020. En raison du caractère récent de l'épidémie et de ses répercussions pouvant être imprévisibles sur le comportement des clients de Central Test, il est difficile à ce stade d'en évaluer les incidences sur le chiffre d'affaires ainsi que sur le résultat de la société pour l'ensemble de l'exercice 2020. Toutefois, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives pouvant remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Central Test a mis en place les mesures nécessaires pour préserver son activité et sa trésorerie en liaison avec les dispositifs proposés par le Gouvernement :

- Télétravail et activité partielle ;
- Report des cotisations sociales ;
- Prêt garanti par l'état.

- 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 2016.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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, modifié par les règlements de l'ANC 2015-06 à 2019-02.

Dérogations

Crédit d'impôt recherche :

Comme pour les exercices précédents, le crédit d'impôt recherche est comptabilisé en subvention d'exploitation pour un montant de 146 495 €.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	2 014 754	385 617
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	762 302	267 492
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 216	
Installations générales agencements aménagements divers		131 751	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		82 550	7 068
	TOTAL	230 517	7 068
Autres participations		17 987	
Prêts, autres immobilisations financières		47 050	
	TOTAL	65 037	
	TOTAL GENERAL	3 072 610	660 177

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL	15 789	2 384 582	2 384 582
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	22 171	1 007 623	1 007 623
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			16 216	16 216
Installations générales agencements aménagements divers			131 751	131 751
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			89 618	89 618
	TOTAL		237 586	237 586
Autres participations			17 987	17 987
Prêts, autres immobilisations financières		800	46 250	46 250
	TOTAL	800	64 237	64 237
	TOTAL GENERAL	22 171	3 694 027	3 694 027

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	1 250 503	486 703	7 454	1 729 752
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	266 275	84 655		350 930
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 216			16 216
Installations générales agencements aménagements divers		69 504	12 878		82 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		69 439	6 790		76 229
	TOTAL	155 160	19 668		174 827
	TOTAL GENERAL	1 671 937	591 026	7 454	2 255 509

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	486 703				
Autres immob.incorporelles TOTAL	84 655				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 878				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 790				
TOTAL	19 668				
TOTAL GENERAL	591 026				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 429		857	2 571

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	241 298	39 861	221 811	300	59 048
Autres provisions pour dépréciation		47 903			47 903
TOTAL	241 298	87 764	221 811	300	106 951
TOTAL GENERAL	241 298	87 764	221 811	300	106 951
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		39 861	221 811	300	
exceptionnelles		47 903			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	46 250		46 250
Clients douteux ou litigieux	90 459	0	90 459
Autres créances clients	1 243 621	1 243 621	
Personnel et comptes rattachés	315	315	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 808	2 808	
Impôts sur les bénéficiaires	288 215	288 215	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 531	21 531	
Divers état et autres collectivités publiques	620	620	
Groupe et associés	130 709	130 709	
Débiteurs divers	13 189	13 189	
Charges constatées d'avance	80 316	80 316	
TOTAL	1 918 032	1 781 323	136 709

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	120 000	40 000	80 000	
Emprunts et dettes financières divers	2 056	2 056		
Fournisseurs et comptes rattachés	280 219	280 219		
Personnel et comptes rattachés	91 325	91 325		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 520	77 520		
Taxe sur la valeur ajoutée	169 193	169 193		
Autres impôts taxes et assimilés	5 994	5 994		
Groupe et associés	2 239	2 239		
Autres dettes	19 010	19 010		
Produits constatés d'avance	1 311 405	1 311 405		
TOTAL	2 078 963	1 998 963	80 000	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 239			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	1 008 930			1 008 930

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- entreprise en fonction de clients potentiels			2968328	2968328
Total 1			2968328	2968328
Total général				2968328
Dont inscrit au compte 203 du bilan				2384582

Le montant de 2 385 k€ représente le poste Frais de recherche et de développement figurant au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Par ailleurs, les frais activés relatifs à des projets non encore mis en service s'élève à 583,7 k€

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	N/A	N/A
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	N/A	N/A
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	N/A	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	620
Total	620

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 504
Dettes fiscales et sociales	106 802
Autres dettes	13 832
Total	173 138

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		80 316
Total		80 316
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 311 405
Total		1 311 405

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	2 571	14.30
Total	2 571	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 763 283
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-131 161
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 632 122
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 632 122
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	476 430
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 108 552
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	476 430
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	476 430

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen sur l'exercice est d'environ 16 personnes.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 k€, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13 k€
- 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 -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Nantissement DAT	42 000	42 000
Total (1)		42 000

Engagements reçus

Caution délivrée par BNP PARIBAS au profit du bailleur		84 000
Total		84 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Compte tenu de la jeunesse de l'effectif et du turn over, la provision a été considérée comme non significative.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Déficits reportables	333 430

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CENTRAL TEST UK LIMITED		100	
- CENTRAL TEST INDIA		100	
- CENTRAL TEST MADAGASCAR		99	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	654 830	764 251
20320000 INTRANET V2/V3	1 130 435	965 019
20321000 FRENCH LANGUAGE	4 365	4 365
20322000 FACTORY TEST	5 910	5 910
20323000 EMOTION	68 950	43 790
20324000 VOCATION	36 827	31 524
20340000 PROFIL PRO 2	185 822	185 822
20350000 IMMERSION EN ANGLAIS	21 177	21 177
20360000 TEST AND GO	454 629	406 029
20370000 ETHIQUE	154 705	154 705
20380000 TALENT MAP	69 346	56 244
20390000 TEST D'ALLEMAND	2 806	2 806
20391000 TEST RAISONNE. ADAPTATIF/SMART	125 249	107 777
20391100 E-LEARNING		15 789
20391200 TALENT MATCHER	17 745	13 797
20391300 TEST FINDER WIZZARD	9 008	
20391400 SMART INTERVIEW	97 608	
28032000 AMORT. V2	-789 872	-520 347
28032100 AMORT. FRENCH LANGUAGE	-3 436	-1 981
28032200 AMORT. FACTORY TEST	-5 910	-5 910
28032300 AMORT. EMOTION	-42 613	-19 629
28032400 AMORT. VOCATION	-26 404	-14 129
28034000 AMORT. PROFIL PRO 2	-185 822	-185 822
28035000 AMORT. IMMERSION EN ANGLAIS	-21 177	-20 707
28036000 AMORT. TEST AND GO	-358 744	-258 815
28037000 AMORT. ETHIQUE	-154 705	-152 304
28038000 AMORT. TALENT MAP	-43 100	-25 945
28039000 AMORT. TEST D'ALLEMAND	-2 806	-2 189
28039100 AMORT TEST RAISONNMT ADAPTATIF	-77 675	-35 926
28039110 AMORT E-LEARNING		-5 263
28039120 AMORT. TALENT MATCHER	-7 452	-1 537
28039130 AMORT. TEST FINDER	-2 369	
28039140 AMORT. SMART INTERVIEW	-7 666	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	72 947	152 140
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	747	747
20510000 BASE DE DONNEES	9 836	9 836
20520000 ERP CRM	408 294	402 832
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES	-747	-747
28051000 AMORTISSEMENTS BASE DE DONNEES	-9 836	-9 836
28052000 AMORT. ERP CRM	-335 347	-250 692
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	583 746	343 887
20810000 DEVELOPPEMENT INTERN.	5 000	5 000
23213000 CREATION TEST PTI (AVATAR)	133 628	110 049
23215000 CREATION TEST DE MOTIV. PRISM	49 134	33 511
23216000 CREATION OUTIL 360	58 250	45 337
23217000 CREATION RECR. PERS. TEST	60 054	50 769
23218000 CREATION SALES PROFILE REVISIO	48 546	36 935
23224000 CREATION CTPI	63 486	41 517
23229150 IMMO EN COURS - SITE INTERNET	30 256	
23291000 CREATION OUTIL BET	14 727	3 598
23291100 CREATION VIDEO INTERVIEW		16 614
23291200 CREATION OUTIL WIZZARD		5 557
23291300 CREATION IA	64 896	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
23291400 CREATION OUTIL TALEO	20 612	
23291500 NOUVEAU MODELE PREDICTIF	40 157	
28081000 AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR	-5 000	-5 000
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	16 216	16 216
28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL	-16 216	-16 216
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 758	75 358
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	131 751	131 751
21830000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	72 977	65 909
21840000 MOBILIER	16 641	16 641
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERS	-82 382	-69 504
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	-59 677	-53 083
28184000 AMORT. MOBILIER	-16 552	-16 357
AUTRES PARTICIPATIONS	17 987	17 987
26110000 TITRES CENTRAL TEST INDIA	17 186	17 186
26120000 TITRES CENTRAL TEST MADAGASCAR	800	800
26130000 TITRES CENTRAL TEST UK LIMITED	1	1
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 250	47 050
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	4 250	5 050
27511000 DEPOT DE GARANTIE BASTILLE	42 000	42 000
Total II	1 438 518	1 400 673
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 275 032	1 585 301
41100000 CLIENTS	1 243 621	1 512 270
41600000 CLIENTS DOUTEUX	90 459	293 529
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR		20 800
49100000 PROV CLIENTS DOUTEUX	-59 048	-241 298
AUTRES CREANCES	409 484	342 337
40100000 FOURNISSEURS	5 254	1 736
40980000 FOURNISSEURS AVOIR NON PARVENU		4 140
42500000 PERSONNEL AVANCES ACPTES	315	
42870000 PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR		300
43773000 TICKETS RESTAURANT	2 808	54
44410000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	288 215	141 720
44440000 C. I. C. E.		16 262
44562100 TVA IMMOBILISATIONS 20.00%	398	152
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR DEBIT		185
44566100 TVA DEDUCTIBLE/ DECAISSEMENTS	12 284	2 762
44586000 TVA / FACTURES NON PARVENUES	6 544	3 232
44587000 TVA / FACTURES A ETABLIR	2 305	4 453
44860000 CHARGES A PAYER	620	
45100400 CENTRAL TEST UK	47 903	47 903
45110000 CTI HOLDING	82 806	116 618
46719010 PAYPAL (EUR)	403	
46719020 PAYPAL (USD)	7 531	2 820
46719030 PAYPAL (CAD)	1	1
49510000 PROV° C/C CREANCES GROUPE	-47 903	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	42 000	42 000
50310000 COMPTE À TERME BNP	42 000	42 000
DISPONIBILITES	1 016 513	624 868
51201000 BANQUE HSBC (EUR)	599 124	229 171
51203000 BANQUE HSBC (USD)	218 034	171 766
51205000 BANQUE HSBC (GBP) FR	42 168	25 311
51210000 BANQUE BNP PARIBAS	16 984	74 986
51211000 BANQUE BNP PARIBAS (TITRES)	822	822
51215000 BNP TEST AND GO	6 155	5 358
51220000 BANQUE SOCIETE GENERALE	44 323	44 699
51240000 BANQUE BBVA	88 903	72 755
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	80 316	67 571
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	80 316	67 571
Total III	2 823 344	2 662 077
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	2 571	3 429
48160000 FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNT	2 571	3 429
TOTAL GÉNÉRAL	4 264 434	4 066 178

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CAPITAL	1 008 930	1 008 930
10100000 CAPITAL	1 008 930	1 008 930
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	288 603	288 603
10410000 PRIME D'EMISSION	45 122	45 122
10440000 CONVERSION OCA 1	243 481	243 481
RESERVE LEGALE	41 593	25 077
10610000 RESERVE LEGALE	41 593	25 077
RESERVES REGLEMENTEES	8 515	8 515
10620000 RESERVE INDISPONIBLE	8 515	8 515
AUTRES RESERVES	6 251	6 251
10680000 AUTRES RESERVES	6 251	6 251
REPORT A NOUVEAU	278 230	95 590
11000000 REPORT A NOUVEAU	278 230	95 590
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	476 430	330 317
Total I	2 108 552	1 763 283
AVANCES CONDITIONNEES	76 919	39 243
16742000 BPI EXPORT CONTRAT 82877	76 919	39 243
Total II	76 919	39 243
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	120 000	160 000
16450000 EMPRUNT BPI FRANCE	120 000	160 000
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 056	2 105
16530000 DEPOT DE GARANTIE KB'XPPTS	2 056	2 056
45510000 C/C LEGUIDE PATRICK		49
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	280 219	317 772
40100000 FOURNISSEURS	227 715	209 327
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	52 504	108 445
DETTES FISCALES ET SOCIALES	346 272	404 431
42100000 REMUNERATIONS DUES	7 044	5 635
42820000 CONGES A PAYER	38 424	33 376
42821000 PRIMES A VERSER	10 300	3 643
42865000 PROV. INTERESSEMENT A PAYER	35 557	37 039
43100000 URSSAF	37 257	34 910
43732100 RETRAITE KLESIA CADRE		5 788
43733000 RETRAITE KLESIA NON CADRE		4 970
43734100 MALAKOFF PREVOYANCE NON CADRE	551	340
43734200 MALAKOFF PREVOYANCE CADRE	1 941	2 183
43750000 RETRAITE AGIRC- ARRCO	12 765	
43772000 MUTUELLE/MALAKOFF	2 486	3 446
43820000 CHARGES SOC. S/ CONGES A PAYER	15 810	14 333
43821000 CHARGE A PAYER SUR PRIME	4 048	1 627
43830000 FORMATION A PAYER	2 662	8 678
43831000 ADESATT A PAYER		160

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
43850000 TAXE APPRENTISSAGE		5 458
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	5 994	
44551000 TVA A DECAISSER	38 534	22 851
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR DEBIT	483	
44571010 TVA COLLECTEE 20%	124 489	196 448
44571100 TVA COLLECTEE 19,60% EX		9 620
44571200 TVA COLLECTEE 8.50 % EX	5 687	4 386
44860000 CHARGES A PAYER		8 774
45700000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER	2 239	765
AUTRES DETTES	19 010	52 423
41100000 CLIENTS	5 178	13 941
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	13 832	26 717
46700001 OCA D. CHAULET - AYANTS DROIT		11 304
46701000 IICOFF 2016 TROP PAYER		462
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 311 405	1 326 922
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 311 405	1 326 922
Total IV	2 078 963	2 263 653
TOTAL GÉNÉRAL	4 264 434	4 066 178

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	3 956 038	3 588 221
70600008 PCA-FAE-AAE - DOM-TOM	3 643	49 390
70600009 PROVISION PCA / SITUATION FR	8 559	-194 088
70600010 PROVISION PCA / SITUATION EXP	-11 475	-32 143
70600011 PCA-FAE-AAE - UE	14 789	176
70612000 TESTS FRANCE (ENTREPRISES)	2 453 648	2 259 457
70613000 VENTE TEST PAYBOX	665	1 643
70622000 TEST DOM-TOM (ENTREPRISES)	159 932	99 264
70631000 TESTS FRANCE (PARTICULIERS)	13 602	17 405
70691101 TESTS ESPAGNE (PARTICULIERS)	1 129	1 264
70691102 TESTS UK (PARTICULIERS)	1 558	1 006
70691103 TESTS ALLEMAGNE (PARTICULIERS)	20	33
70691280 TESTS CEE AUTRES (ENTREPRISES)	79 533	193 503
70692100 TESTS EXPORT (PARTICULIERS)	1 577	3 556
70692280 TEST ENTREPRISES EXPORT ET AUT	1 162 565	1 122 962
70883012 SOUS-LOCATION KB'XPERTS 20.0%	8 225	8 225
70883013 SOUS LOCATION YDC 20%	42 000	42 000
70883022 SOUS LOCATION ASSO. OSTEO. 20%	12 000	12 000
70883024 MAINTENANCE INFORMATIQUE KB	1 500	
70889196 CHARGES KB'XPERTS SANS TVA	2 567	2 567
Chiffre d'affaires NET	3 956 038	3 588 221
PRODUCTION IMMOBILISEE	608 288	431 063
72100000 PROD. IMMO. INCORPORELLES	608 288	431 063
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	146 495	141 720
74000000 CREDIT IMPOT RECHERCHE	146 495	141 720
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	223 747	8 290
78174000 REPR PROV CR_ANCES DOUTEUSES	222 111	4 527
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	1 636	3 763
AUTRES PRODUITS	14 501	4 723
75600000 GAINS DE CHANGE SUR C & D COM	2 990	4 229
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	11 512	493
Total des Produits d'exploitation	4 949 069	4 174 017
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 194 018	1 835 593
60410000 PREST. INFORMATIQUES FRANCE	7 749	3 728
60419200 PREST. INFORMATIQUE EXPORT	129	2 852
60420000 PRESTATIONS R&D FRANCE	2 960	7 497
60421000 PRESTATIONS SER. SUPPORT R&D	3 033	
60429100 PRESTATIONS R&D UE	184	1 699
60429200 PRESTATIONS R&D EXPORT	4 950	4 900
60429210 PRESTATIONS R&D AMAZON USD	2 539	5 150
60430000 PRESTATIONS PROD. VIDEO	18 678	
60440000 ACQUI°/LOC° BASE DE DONNEES	6 400	
60490000 PRESTATIONS FORMATIONS FRANCE	4 649	14 008
60491000 PRESTATIONS DE SERVICE UE		1 721
60492000 PRESTATIONS SERVICES EXPORT	153 256	24 736
60611000 ELECTRICITE	4 054	4 865
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	6 941	4 652
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 597	1 227

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
61100000 SOUS TRAITANCE NOM DOMAINE	811	883
61120000 PRESTATION CTI HOLDING	281 400	
61181000 BLANCHISSERIE	3 805	3 619
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES BASTILL	175 532	171 451
61320100 LOCATIONS BOX		482
61328000 LOCATIONS IMMOBILIERES PONCTUE	9 235	1 311
61350200 LOCATION GRENKE COPIEUR KONICA		6 020
61350300 LOCATION SERVEUR DEDIBOX	1 271	1 450
61350500 LOCATION CIT N_0080075277002		156
61350600 LOCATION CIT N_0080075277003		1 800
61350700 LOCATION GRENKE COPIEUR RICOH	10 620	
61350800 GRENKE D_FIBRILLATEURSAMARITAN	708	767
61350910 LOCA. KIA OPTIMA5 HYBRIDE	1 205	13 420
61351100 GRENKE IP OFFICE		4 000
61400000 CHARGES LOCATIVES	28 186	15 851
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	14 001	15 140
61551000 ENTRERIEN MATERIELS	2 817	527
61552000 ENTRETIEN KIA		6 527
61560000 MAINTENANCE		596
61560100 SERVICE HEBERGEMENT	2 749	
61560110 SERVICE HEBER. DEVOTEAM	37 400	34 671
61560200 MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	3 749	809
61560300 ABONNEMENT LOGICIEL DIVERS	3 057	
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	6 647	8 647
61620000 CARDIF ASSURANCE VIE	3 418	3 296
61631000 ASSURANCE MACIF		1 078
61650000 ASSURANCES SOLVABILITES CLIENT		11 018
61680000 ASSURANCES DIVERSES	3 096	4 764
61681000 ASSURANCES BPI		2 233
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	8 190	1 419
61850000 FRAIS SEMINAIRES, CONFERENCES		1 574
61860000 DIVERS FRAIS EQUIPES	3 837	
62221100 COMM. PARTENAIRES FRANCE	7 777	3 101
62221210 COMM. PARTENAIRES ESPAGNE	1 168	402
62221230 COMM. PARTENAIRES ALLEMAGNE		3
62221300 COMM. PARTENAIRES EXPORT	1 443	1 701
62221400 COMM. PARTENAIRES RH	726	1 080
62221492 COMM. PARTENAIRES RH EXPORT	1 312	
62223000 COMMISSIONS LE RUCHER	100	3 035
62223100 COMMISSION GEST° HUMANAY		569
62226400 COMM. PARTENAIRES SKILL VALUE	9 453	9 841
62228100 COMMISSIONS SODEXO	523	415
62260000 HONORAIRES PAIES/SOCIAL	7 265	6 373
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	28 544	30 996
62262000 HONORAIRES D'AVOCATS	1 688	48 653
62263000 HONORAIRES CAC	12 531	12 997
62267000 HONORAIRES DE TRADUCTIONS	7 523	18 588
62267360 HONO. STEPHANIE GONZALEZ-DUMAS	2 533	6 935
62267490 DAF EXTERNALISE ORAMINE		70 000
62267500 HONORAIRES BURTON MANAGEMENT		12 600
62268000 HONORAIRES DIVERS	12 516	6 786
62268220 HONORAIRES RASOLON SYLVIA	3 301	50 008
62268310 HONORAIRES CENTRAL TEST MADAGA	423 352	332 182
62268330 HONOR. CENTRATEST PSY. ASSES.	198 939	173 929
62268350 HONORAIRES CT DUBAI	107 075	90 638

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
62268500 HONORAIRES CENTRAL TEST UK	318 667	306 093
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	285	871
62280000 DIVERSES REMUN INTERMEDIAIRES		11 622
62330000 FOIRES & EXPOSITIONS FRANCE	18 612	7 771
62339100 FOIRES & EXPOSTIONS UE	4 930	
62339200 FOIRES & EXPOSITIONS EXPORT	8 456	17 283
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	2 840	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	6 280	2 342
62370000 PUBLICATIONS		4 851
62379100 PUBLICITES FRANCE	20 642	31 351
62379200 PUBLICITES EXPORT	7 052	25 096
62379210 PUBLICITES EXPORT USD		409
62379300 PUBLICITE UE	12 249	19 971
62380000 POURBOIRES, DONS	282	150
62430000 TRANSPORTS DE BIENS ENTRE ETS	1 486	1 210
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	35 442	38 907
62560000 FRAIS DE MISSION	951	1 669
62570000 RECEPTIONS	4 660	5 849
62610000 FRAIS POSTAUX	584	311
62620100 FRAIS TELEPHONIQUES 0146281815	361	343
62620200 FRAIS TELEPHONIQUE 0146281895	25 172	18 501
62620210 FRAIS TELEPHONIQUE 0672891732		209
62620600 FRAIS TELEPHONIQUES 0140090490	273	266
62620900 FRAIS TELEPHONIQUES 0143075012	840	350
62621000 FRAIS TELEPHONIQUES 0140010633	478	468
62621100 LIGNE TELEPHONIQUE 0155789714	309	281
62621300 FRAIS TEL FREE 0143430614	480	507
62621400 FRAIS TEL 0615904727	337	1 104
62621500 FRAIS TELEPHONIQUES 0967315012		140
62621600 FRAIS TEL BOUYGUES 0661671788	215	34
62621700 FRAIS TEL BOUYGUES 0661557646	217	43
62621800 FRAIS TEL BOUYGUES 0661673282	286	65
62621900 FRAIS TEL BOUYGUES 0661558438	612	21
62621910 FRAIS TEL BOUYGUES 0661671547	252	
62621920 FRAIS TEL 06 68 42 04 92	22	
62630000 FRAIS INTERNET	1 232	400
62640000 FRAIS ALTERTELECOM INFOG_RANCE	3 324	4 759
62650100 FRAIS TELEPHONIQUES PORTABLES		419
62660000 FRAIS VISIOCONFERENCES	3 229	2 181
62670000 FRAIS TELEPHONIQUES SKYPE	316	168
62671000 FRAIS TELEPHONIQUES MY DIVERT		40
62672000 FRAIS ACHATS CREDITS AWESOME	211	163
62700000 FRAIS BANCAIRES	20 755	19 476
62781000 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	24 633	20 779
62788200 FRAIS ABT WORLDPAY	15 862	15 605
62788300 ABT PAYBOX PACK ESSENTIEL		300
62788400 FRAIS ABT EXALOG	257	254
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	339	272
62820000 CHARGES NON DOCUMENTEES	3 964	1 310
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	50 807	39 220
63330000 FORMATION PRO. CONTINUE	9 881	8 678
63331000 ADESSATT		160
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	0	5 458
63511100 CFE	2 732	2 821

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
63511200 CVAE	11 704	12 334
63512000 TAXE FONCIERE	5 585	2 128
63514000 TVTS		20
63515000 TAXE SUR LES BUREAUX	16 714	6 749
63516000 TAXE ORDURES MENAGERES	2 291	872
63540000 DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	1 900	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	851 056	822 240
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS BASE	764 079	787 437
64110100 COMMISSIONS	33 044	13 834
64110200 PREVOYANCE IJ	1 636	
64110300 PRIMES	37 148	15 401
64120000 PROV CONGES PAYES	5 049	-9 342
64121000 PROVISIONS PRIMES A VERSER	6 657	-401
64140000 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES D		2 662
64143000 INDEMNITES DE RUPTURE/DIVERSES	3 443	12 648
CHARGES SOCIALES	395 646	388 415
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	244 044	265 437
64520000 PROV. CH. S/CP	1 477	-4 577
64532000 RETRAITE		27 214
64532100 RETRAITE NON CADRE		18 379
64532200 RETRAITE CADRE		19 241
64534000 PREVOYANCE C ET NC		3 415
64534100 PREVOYANCE NON CADRE	1 082	2 412
64534200 PREVOYANCE CADRE	7 092	4 732
64535000 MUTUELLES	6 129	6 539
64550000 RETRAITE AGIRC - ARRCO	69 914	
64582000 PROV. CS S/ PRIMES	2 421	-215
64585000 FORFAIT SOCIAL S/INTERESSEMENT		-1 062
64700001 ABONNEMENT TRANSPORT	6 948	3 975
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	1 837	2 005
64800000 TICKETS RESTAURANTS	16 596	17 384
64810000 TICKETS CADEAUX	2 550	2 761
64850000 INTERESSEMENT	35 557	37 039
64900000 CICE		-16 262
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	591 884	568 164
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	571 359	544 037
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	19 668	22 521
68120000 DOT. AMORT. DES CHARG. A REPAR	857	1 606
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	39 861	3 215
68174000 PROV CLIENTS DOUTEUX	39 861	3 215
AUTRES CHARGES	284 341	45 118
65410000 PERTES/CREANCES IRR.EXERCICE	266 444	30 746
65600000 PERTES DE CHANGE SUR C & D COM	15 197	13 394
65800000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	2 700	978
Total des Charges d'exploitation	4 407 612	3 701 964
Résultat d'exploitation	541 458	472 053

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		6 842
78650000 REPRISE PROVISIONS FINANCIERES		6 842
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	13 687	
76600000 GAINS DE CHANGE	13 687	
Total des Produits financiers	13 687	6 842
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		17 141
66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES		1 114
66112000 INTERETS SUR EMPRUNTS OBLIGATA		6 902
66112100 PRIME NON CONVERSION OCA 2013		8 436
66160000 INTERETS BANCAIRES		690
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	4 487	592
66600000 PERTES DE CHANGE	4 487	592
Total des Charges financières	4 487	17 733
Résultat financier	9 199	-10 891
Résultat courant avant impôts	550 657	461 162
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 376	66 856
77180000 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE		63 885
77200000 PRODUITS SUR EX.ANTERIEUR	8 376	2 971
Total des Produits exceptionnels	8 376	66 856
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	26 366	162 418
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	231	2 793
67180000 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G	4 266	
67182000 AUTRES CHARGES EXCEP OPE° GEST	18 119	54 908
67200000 CHARGES EXERCICES ANTERIEUR	3 750	104 717
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	8 334	35 282
67510000 VNCEA IMMOS INCORPORELLES	8 334	35 282
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	47 903	
68750000 PROVISION RISQUES/CH EXCEPT.	47 903	
Total des Charges exceptionnelles	82 603	197 701
Résultat exceptionnel	-74 227	-130 845
Total des produits	4 971 132	4 247 715
Total des charges	4 494 702	3 917 397
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	476 430	330 317

CENTRAL TEST
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1.008.930 Euros
Siège social : 28, boulevard de la Bastille
75012 PARIS
441 914 272 R.C.S. PARIS

RESOLUTION D'AFFECTATION ADOPTÉE
PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 24 JUIN 2020
(Exercice clos le 31 décembre 2019)

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 font apparaître **un bénéfice de 476.430 Euros**, décide de **l'affecter de la manière suivante** :

Bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :	476.430 Euros
A la réserve légale :	23.822 Euros
- qui s'élevait, avant affectation, à :	41.593 Euros
- qui s'élève, après affectation, à :	65.415 Euros
Le solde :	452.608 Euros
Auquel s'ajoute le compte « report à nouveau » :	278.230 Euros
Formant un montant distribuable de :	730.838 Euros
A titre de dividendes :	181.607,40 Euros
<i>Soit 0,18 Euro par action</i>	
Le solde du bénéfice de l'exercice au compte report à nouveau :	271.000,60 Euros
Le compte « Report à nouveau » s'élevant après affectation à	549.230,60 Euros

Les sommes distribuées pourront être mises en paiement à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale rappelle, en outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices :

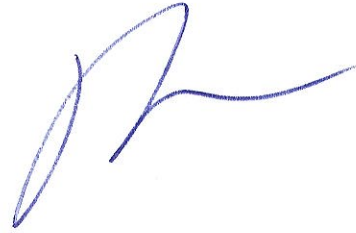
EXERCICE	DIVIDENDE NET	AVOIR FISCAL
Clos le 31/12/18	131 160,90 €, soit 0,13 € par action	

Clos le 31/12/17	131.160,90 € soit 0,13 € par action	
Clos le 31/12/16	131.160,90 € soit 0,13 € par action	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par le Président

Monsieur Patrick LEGUIDE





CENTRAL TEST

Siège social : 28 Boulevard de la Bastille – 75012 Paris
Société par actions simplifiée au capital de 1 008 930 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019



RSM Paris

26, rue Cambacérés
75 008 Paris
France

Tél.: +33 (0) 1 47 63 67 00
Fax: +33 (0) 1 47 63 69 00

CENTRAL TEST

Siège social : 28 Boulevard de la Bastille – 75012 Paris
Société par actions simplifiée au capital de 1 008 930 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'assemblée générale de la société CENTRAL TEST,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CENTRAL TEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 12 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Immobilisations incorporelles

Nous nous sommes assurés que la note « Frais de recherche appliquée au développement » de l'annexe, donne une information appropriée sur le principe d'activation, d'évaluation et d'amortissement des frais de développement.

Crédit d'impôt recherche

Le paragraphe « crédit d'impôt recherche » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe, expose les règles relatives à la comptabilisation du crédit d'impôt recherche. Nous avons examiné le bien-fondé de cette approche qui s'inscrit dans une vision économique adaptée de la société.

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 aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion conformément aux textes.

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 Paris, le 9 juin 2020

Le commissaire aux comptes

RSM Paris

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'François AUPIC', written over a light blue circular stamp.

François AUPIC
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	2 384 582	1 729 752	654 830	764 251
	Concessions, brevets et droits similaires	418 877	345 930	72 947	152 140
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	588 746	5 000	583 746	343 887
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	16 216	16 216		
	Autres immobilisations corporelles	221 369	158 611	62 758	75 358
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	17 987		17 987	17 987	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	46 250		46 250	47 050	
	Total II	3 694 027	2 255 509	1 438 518	1 400 673
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	1 334 080	59 048	1 275 032	1 585 301
	Autres créances	457 387	47 903	409 484	342 337
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	42 000		42 000	42 000	
Disponibilités	1 016 513		1 016 513	624 868	
Charges constatées d'avance (3)	80 316		80 316	67 571	
	Total III	2 930 295	106 951	2 823 344	2 662 077
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	2 571		2 571	3 429
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 626 894	2 362 460	4 264 434	4 066 178

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

90 459

KB'XPERTS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 008 930)	1 008 930	1 008 930
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	288 603	288 603
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	41 593	25 077
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	8 515	8 515
	Autres réserves	6 251	6 251
Report à nouveau	278 230	95 590	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	476 430	330 317
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	2 108 552	1 763 283
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	76 919	39 243
	Total II	76 919	39 243
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	120 000	160 000
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	2 056	2 105
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	280 219	317 772	
Dettes fiscales et sociales	346 272	404 431	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	19 010	52 423	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 311 405	1 326 922
	Total IV	2 078 963	2 263 653
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 264 434	4 066 178

(1) Dont à moins d'un an

1 998 963

2 143 653

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	2 542 767	1 413 271	3 956 038	3 588 221	
Chiffre d'affaires NET	2 542 767	1 413 271	3 956 038	3 588 221	
Production stockée					
Production immobilisée			608 288	431 063	
Subventions d'exploitation			146 495	141 720	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			223 747	8 290	
Autres produits			14 501	4 723	
Total des Produits d'exploitation (I)			4 949 069	4 174 017	
Charges d'exploitation (2)					
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 *			2 194 018	1 835 593	
Impôts, taxes et versements assimilés			50 807	39 220	
Salaires et traitements			851 056	822 240	
Charges sociales			395 646	388 415	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			591 884	568 164	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			39 861	3 215	
Dotations aux provisions					
Autres charges			284 341	45 118	
Total des Charges d'exploitation (II)			4 407 612	3 701 964	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			541 458	472 053	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
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 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)		
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		6 842
Différences positives de change	13 687	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	13 687	6 842
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		17 141
Différences négatives de change	4 487	592
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	4 487	17 733
2. Résultat financier (V-VI)	9 199	-10 891
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	550 657	461 162
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 376	66 856
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	8 376	66 856
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 366	162 418
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 334	35 282
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 903	
Total VIII	82 603	197 701
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-74 227	-130 845
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	4 971 132	4 247 715
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 494 702	3 917 397
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	476 430	330 317

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 264 433.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 956 038.31 Euros et dégageant un bénéfice de 476 430.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Les comptes ont été arrêtés par le Président le 12 mai 2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Central Test a conclu le 19 décembre 2018 avec sa société mère CTI Holding une convention d'animation et de prestations de services dont l'application a eu lieu pour la première fois sur l'exercice 2019.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'activité de la société a commencé à être affectée par l'épidémie de Covid-19 courant mars 2020. En raison du caractère récent de l'épidémie et de ses répercussions pouvant être imprévisibles sur le comportement des clients de Central Test, il est difficile à ce stade d'en évaluer les incidences sur le chiffre d'affaires ainsi que sur le résultat de la société pour l'ensemble de l'exercice 2020. Toutefois, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives pouvant remettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Central Test a mis en place les mesures nécessaires pour préserver son activité et sa trésorerie en liaison avec les dispositifs proposés par le Gouvernement :

- Télétravail et activité partielle ;
- Report des cotisations sociales ;
- Prêt garanti par l'état.

- 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 2016.

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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, modifié par les règlements de l'ANC 2015-06 à 2019-02.

Dérogations

Crédit d'impôt recherche :

Comme pour les exercices précédents, le crédit d'impôt recherche est comptabilisé en subvention d'exploitation pour un montant de 146 495 €.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	2 014 754		385 617
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	762 302		267 492
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 216		
Installations générales agencements aménagements divers		131 751		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		82 550		7 068
	TOTAL	230 517		7 068
Autres participations		17 987		
Prêts, autres immobilisations financières		47 050		
	TOTAL	65 037		
	TOTAL GENERAL	3 072 610		660 177

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		15 789	2 384 582	2 384 582
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	22 171		1 007 623	1 007 623
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				16 216	16 216
Installations générales agencements aménagements divers				131 751	131 751
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				89 618	89 618
	TOTAL			237 586	237 586
Autres participations				17 987	17 987
Prêts, autres immobilisations financières			800	46 250	46 250
	TOTAL		800	64 237	64 237
	TOTAL GENERAL	22 171	16 589	3 694 027	3 694 027

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	1 250 503	486 703	7 454	1 729 752
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	266 275	84 655		350 930
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		16 216			16 216
Installations générales agencements aménagements divers		69 504	12 878		82 382
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		69 439	6 790		76 229
	TOTAL	155 160	19 668		174 827
	TOTAL GENERAL	1 671 937	591 026	7 454	2 255 509

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	486 703				
Autres immob.incorporelles TOTAL	84 655				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 878				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 790				
TOTAL	19 668				
TOTAL GENERAL	591 026				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 429		857	2 571

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	241 298	39 861	221 811	300	59 048
Autres provisions pour dépréciation		47 903			47 903
TOTAL	241 298	87 764	221 811	300	106 951
TOTAL GENERAL	241 298	87 764	221 811	300	106 951
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		39 861	221 811	300	
exceptionnelles		47 903			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	46 250		46 250
Clients douteux ou litigieux	90 459	0	90 459
Autres créances clients	1 243 621	1 243 621	
Personnel et comptes rattachés	315	315	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 808	2 808	
Impôts sur les bénéficiaires	288 215	288 215	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 531	21 531	
Divers état et autres collectivités publiques	620	620	
Groupe et associés	130 709	130 709	
Débiteurs divers	13 189	13 189	
Charges constatées d'avance	80 316	80 316	
TOTAL	1 918 032	1 781 323	136 709

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	120 000	40 000	80 000	
Emprunts et dettes financières divers	2 056	2 056		
Fournisseurs et comptes rattachés	280 219	280 219		
Personnel et comptes rattachés	91 325	91 325		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 520	77 520		
Taxe sur la valeur ajoutée	169 193	169 193		
Autres impôts taxes et assimilés	5 994	5 994		
Groupe et associés	2 239	2 239		
Autres dettes	19 010	19 010		
Produits constatés d'avance	1 311 405	1 311 405		
TOTAL	2 078 963	1 998 963	80 000	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 239			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	1 008 930			1 008 930

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Dévelop- pement	Total
Dépenses de recherche et de développement sans contrepartie spécifique :				
- entreprise en fonction de clients potentiels			2968328	2968328
Total 1			2968328	2968328
Total général				2968328
Dont inscrit au compte 203 du bilan				2384582

Le montant de 2 385 k€ représente le poste Frais de recherche et de développement figurant au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Par ailleurs, les frais activés relatifs à des projets non encore mis en service s'élève à 583,7 k€

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	N/A	N/A
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	N/A	N/A
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	N/A	N/A
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	620
Total	620

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 504
Dettes fiscales et sociales	106 802
Autres dettes	13 832
Total	173 138

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		80 316
Total		80 316
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		1 311 405
Total		1 311 405

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	2 571	14.30
Total	2 571	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	1 763 283
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-131 161
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	1 632 122
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 632 122
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	476 430
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 108 552
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	476 430
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	476 430

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen sur l'exercice est d'environ 16 personnes.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 k€, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 13 k€
- 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 -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Nantissement DAT	42 000	42 000
Total (1)		42 000

Engagements reçus

Caution délivrée par BNP PARIBAS au profit du bailleur		84 000
Total		84 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. Compte tenu de la jeunesse de l'effectif et du turn over, la provision a été considérée comme non significative.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Déficits reportables	333 430

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CENTRAL TEST UK LIMITED		100	
- CENTRAL TEST INDIA		100	
- CENTRAL TEST MADAGASCAR		99	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			