

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00279

Numéro SIREN : 572 014 199

Nom ou dénomination : ALTARES - D & B

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2021 sous le numéro de dépôt 34365

ALTARES - D&B

Société par actions simplifiée au capital de 2.404.714,02 euros
Siège social : 50 bis, 56 et 58 avenue Jean Jaurès
92700 Colombes
572 014 199 RCS NANTERRE

COMPTES SOCIAUX
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020




Certifiés conformes
NEWCO ALTARES
Représentée son Président
Luc Querton

ALTARES - D&B

56 Avenue JEAN JAURES

92700 COLOMBES

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	15
Amortissements	16
Provisions et dépréciations	17
Créances et dettes	18
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	23
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	26
Charges à répartir s/plusieurs exercices	27
Composition du capital social	28
Variation des capitaux propres	29
Engagements financiers donnés et reçus	30
Effectif moyen	31
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	32
Participations	33
Filiales	34

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	19 808 825	13 882 964	5 925 861	5 186 454
Concessions, brevets et droits similaires	7 986 630	5 704 740	2 281 890	3 060 795
Fonds commercial	21 280 945	21 280 945		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 260 935	2 923 923	1 337 012	1 352 456
Immobilisations en cours				6 050
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 745 513	975 386	15 770 127	15 770 127
Créances rattachées à des participations	5 312 330		5 312 330	2 366 668
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	144 498		144 498	171 616
ACTIF IMMOBILISE	75 539 675	44 767 958	30 771 717	27 914 167
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	604		604	8 840
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	28 140 416	910 686	27 229 730	29 185 146
Autres créances	1 050 374		1 050 374	6 238 331
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	14 223 288		14 223 288	2 674 727
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	621 229		621 229	789 829
ACTIF CIRCULANT	44 035 911	910 686	43 125 225	38 896 873
Frais d'émission d'emprunts à étaler				2 554
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	2 775		2 775	6 309
TOTAL GENERAL	119 578 361	45 678 644	73 899 717	66 819 903

Rubriques		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 2 404 714)		2 404 714	2 404 714
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		240 471	240 471
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)			
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)			
Report à nouveau		15 006 923	11 384 964
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		8 807 353	3 621 960
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		49 112	27 284
	CAPITAUX PROPRES	26 508 573	17 679 393
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		610 933	558 870
Provisions pour charges			
	PROVISIONS	610 933	558 870
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 508 894	986 812
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 144 390	9 363 295
Dettes fiscales et sociales		12 278 646	11 100 357
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 084 278	6 411 298
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		20 728 164	20 717 849
	DETTES	46 744 372	48 579 611
Ecart de conversion passif		35 839	2 030
	TOTAL GENERAL	73 899 717	66 819 903

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	40 929 769	21 479 277	62 409 046	60 411 178
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	40 929 769	21 479 277	62 409 046	60 411 178
Production stockée				
Production immobilisée			3 681 545	3 388 858
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 503 026	545 165
Autres produits			329	438
PRODUITS D'EXPLOITATION			67 593 946	64 345 639
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			26 780 500	28 707 293
Impôts, taxes et versements assimilés			1 401 660	1 417 628
Salaires et traitements			14 381 140	14 546 021
Charges sociales			6 612 684	6 325 932
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 025 075	3 737 923
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			97 464	970 894
Dotations aux provisions			328 725	48 904
Autres charges			1 907 675	1 648 055
CHARGES D'EXPLOITATION			55 534 922	57 402 650
RESULTAT D'EXPLOITATION			12 059 024	6 942 989
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			509 432	333 281
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			182 470	92 905
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			6 309	1 354
Différences positives de change			94 069	97 518
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			792 280	525 058
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 775	6 309
Intérêts et charges assimilées			43 840	143 245
Différences négatives de change			274 200	102 903
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			320 815	252 457
RESULTAT FINANCIER			471 465	272 601
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			12 530 489	7 215 590

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 860	46 213
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 450 845	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 467 706	46 213
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 244	60 452
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 144	461 289
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	21 828	21 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	53 216	543 569
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 414 490	-497 356
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 507 626	823 936
Impôts sur les bénéfices	3 630 000	2 272 338
TOTAL DES PRODUITS	69 853 932	64 916 910
TOTAL DES CHARGES	61 046 579	61 294 950
BENEFICE OU PERTE	8 807 353	3 621 960

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/20 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/19 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 73.899.717 €.
Le résultat net comptable est un bénéfice de 8.807.353 € (bénéfice de 3.621.960 € au titre de l'exercice précédent).

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté le 16 Octobre 2015: "(ANC N°2014-03) et règlement ultérieur",
- La loi n° 83-353 du 30 avril 1983,
- Le décret 83-1020 du 29 novembre 1983.

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles, dont la variation des valeurs brutes et les mouvements des amortissements sont détaillés dans la présente annexe, sont inscrites à l'actif à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Frais de développement :

Les frais de développement portent sur les logiciels créés par la société. Ils sont évalués sur la base des temps passés et valorisés sur la base des coûts horaires majorés d'une quote-part de frais généraux.

Les coûts de développement internes sont comptabilisés à l'actif s'ils répondent aux critères définis par le PCG.

Seuls les coûts correspondants à la phase de développement sont immobilisés, les coûts considérés comme de la recherche étant comptabilisés en charges.

Les frais de développement sont activés lorsque ceux-ci se rapportent à des projets nettement individualisés ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale et lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- Intention et capacité technique et financière de mener le projet de développement à son terme,
- Capacité à utiliser l'immobilisation incorporelle,
- Avantages économiques futurs attendus pour l'entreprise,
- Evaluation du coût de façon fiable,

Les frais de développement immobilisés sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 3 ans à compter de la mise en service.

Le montant des frais de développement s'élève à 19.809 K€ (dont 3.682 K€ activés au cours de l'exercice) et se rapportent principalement aux projets , Intuiz, Engage, IndueD et Lafayette.

Le montant des amortissements comptabilisés sur l'exercice est de 2.942 K€. A fin décembre 2020, la ventilation des coûts de développement internes et externes, est la suivante : 40% sont réalisés par les salariés et 60% sont réalisés en sous-traitance.

Concessions, brevets, autres droits :

Altarès - D&B a acquis, en date du 31 Mars 2016 la licence Dun & Bradstreet pour 10 ans et sur les trois pays du Maghreb, à savoir le Maroc, l'Algérie et la Tunisie. Le prix d'achat de cette licence est de 6.000.000 USD, soit 5.248.425 € et est amortie selon la méthode linéaire sur une période de 8 ans.

L'amortissement de l'année est de 656.053 € et sa valeur nette comptable de 2.131.277 € au 31.12.2020.

Fonds de commerce :

Fonds de commerce crée lors de la fusion FHCS, BIL, et PRODINFORM, pour une valeur de 8.474 K€, totalement amorti (mode linéaire sur 10 ans à compter du 1er juillet 1999, date de fusion).

Fonds de commerce de la société BCI, absorbée en 1997, pour une valeur de 518 K€, totalement amorti (mode linéaire sur une durée à l'origine de 10 ans à compter du 1er janvier 2001, ramenée à 8 ans à compter de l'exercice 2006 pour tenir compte de la baisse d'activité enquêtes BCI).

Fonds de commerce BIL, créée en 1993, pour une valeur brute de 597K€, totalement amorti (mode linéaire sur 10 ans à compter du 1er janvier 1999).

Fonds de commerce S&W, issu du rachat de la société S&W en 1994 totalement amorti (mode linéaire sur 20 ans).

En cas d'indication de perte de valeur durable, une provision est constatée pour la différence entre la valeur actuelle (définie comme la valeur la plus élevée entre le marché et la valeur d'utilité) et la valeur nette comptable. Aucune provision n'a été constatée sur l'exercice du fait de l'amortissement à 100% des fonds de commerce au bilan.

Autres immobilisations incorporelles :

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées des logiciels et procédés informatiques.

Un amortissement linéaire est calculé sur une durée de 3 ans pour les logiciels acquis depuis le 1er décembre 2000 (5 ans pour les logiciels qui avaient été acquis antérieurement à cette date).

B. Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en référence au règlement sur les actifs (CRC n° 2002-10). Les amortissements sont calculés linéairement sur la durée de l'utilité de l'immobilisation. Ces durées sont principalement les suivantes :

- Installations techniques, matériels et outillages : 4 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau et matériel informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

C. Immobilisations financières

1. Filiales

La valeur brute est constituée par le coût d'achat des titres et des frais d'acquisition des titres.

La valeur d'inventaire des titres de participation des filiales est calculée à partir des cash flows actualisés (période de projection de 5 ans et valeur terminale induite). Lorsque la valeur d'inventaire calculée à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En 2018, la société avait acquis l'intégralité des actions de la société INVOXIS pour un montant de 4.395 milliers d'euros (incluant un complément de prix et une garantie). La valeur des titres a été diminuée du montant total du complément de prix en application du principe de prudence. Ainsi, depuis le 31 décembre 2019 la valeur définitive du prix d'acquisition a été ajusté selon la valeur réelle de l'EFN et corrigé du complément de prix pour s'élever en définitive à 1.085 milliers d'euros.

2. Participations et autres immobilisations financières

La valeur brute des participations et autres titres immobilisés est constitué par le coût d'achat et des frais afférents.

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées sont évalués à leur valeur nominale.

Lorsque la valeur d'inventaire des autres titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés calculée à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Des créances rattachées à une participation chez DB Netherland et Invoxis ont été enregistrées sur l'exercice 2020 pour un montant de 2.904.315 € pour DB Netherland soit 4.642.538 € de valeur brute au 31 décembre 2020 et 669.791 € pour Invoxis. Les créances rattachées à une participation ont été reprise en totalité chez DB Belgique pour 628.445 €.

D. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E. Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour couvrir les risques et charges liés aux opérations suivantes :

- Les licenciements connus à la date de clôture de l'exercice,
- Les litiges en cours,
- Le risque de perte de change latente sur les créances et dettes en devises.

F. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les deux emprunts qui ont été contractés pour l'achat de la licence D&B pour le Maghreb tous deux de 3.000.000 USD chacun, soit un total de 6.000.000 USD (5.248.425 €) en date du 1er Avril 2016 (l'un à la BNP Paribas et l'autre au Crédit Industriel et Commercial) ont été soldé au 31 décembre 2020.

Deux nouveaux emprunts PGE (Prêt Garanti par l'Etat) ont été contractés pour répondre aux conséquences financières de la pandémie du Covid-19 tous deux de 1.750.000 € chacun soit 3.500.000 € en date du 22 Juin 2020 pour la BNP Paribas et en date du 07 Juillet 2020 pour le Crédit Industriel et Commercial.

La durée des deux emprunts PGE sont de 1 an à taux 0% auquel s'ajoutent des intérêts de 8.750€ pour chaque emprunt.

G. Chiffre d'affaires – Produits constatés d'avance

Les principes comptables conduisent à reconnaître le chiffre d'affaires par nature d'activité et du fait générateur qui y est associé. ALTARES - D&B reconnaît le chiffre d'affaires lorsque les risques et avantages importants inhérents à la propriété du produit ou du service sont transférés aux clients.

La reconnaissance du chiffre d'affaires, indépendamment de la facturation réalisée, respecte les règles suivantes pour chaque catégorie de contrat donnant lieu à :

- Forfait annuel (sans gestion d'un stock d'unités de Dun/Siren) : étalement du montant du contrat sur le nombre de mois du contrat, et pour les nouveaux contrats dans ZUORA, étalement du montant sur le nombre de jours du contrat,
 - Consommation : consommation constatée sur le mois,
 - Consommation avec stock annuel : consommation mensuelle et pour le non consommé en fin de contrat. En cas de dépassement, application de la règle du stock annuel ou de la règle de la consommation,
 - Vente ponctuelle (produit "one shot") : facturation à l'acte du mois ou à l'avancement pour les prestations de régie,
 - Contrat mixte (exemple : forfait annuel + "one shot" + services spécifiques) : décomposition des composantes du contrat et application des règles ad hoc,
 - Certaines prestations font l'objet d'échanges publicitaires (échanges sans marge et montant concerné non significatif).

Dans le cas de gain ou perte de contrat avec un partenaire du groupe D&B, les produits et charges de compensation y afférant sont enregistrés au même titre que les contrats d'origine dans le mois de l'accord de compensation entre les partenaires.

Lorsque la facturation porte sur l'exercice en cours et sur les exercices à venir, par exemple, les stocks d'unités facturés non encore consommés à la clôture de l'exercice, sont comptabilisés en produits constatés d'avance pour tenir compte de la règle de rattachement des produits à la période concernée.

H. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur en euros au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est porté au bilan en « écart de conversion ».

La perte latente représentée par un écart de conversion actif fait l'objet d'une provision pour perte de change inscrite au passif du bilan.

I. Valeurs Mobilières de Placement (V.M.P)

Les valeurs mobilières de placement en portefeuille correspondent à des titres cotés sur un marché réglementé. Le coût d'entrée des V.M.P correspond au coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire pour une même catégorie de titres est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation, équivalente à la moins-value latente, est comptabilisée et affecte le résultat.

J. Transfert de charges

Les transferts de charges se composent principalement des remboursements de prévoyance et de formation liés aux salariés.

K. Résultat exceptionnel

Sont enregistrées en résultat exceptionnel toutes les opérations dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante et normale de l'entreprise. Le résultat exceptionnel de l'exercice clos le 31 décembre 2020 est un bénéfice de 1.414.490 € et est composé essentiellement du produit sur la reprise de provision client douteux pour SCOPFI pour 1.450.845 €.

L. Engagements donnés

- Engagements de retraite

A son départ en retraite, le personnel des sociétés du groupe perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective ou l'accord d'entreprise. Aucune provision d'engagement de retraite n'est enregistrée dans les comptes. Le montant de l'engagement est calculé selon une méthode actuarielle qui tient compte du taux de rotation des salariés, de leur espérance de vie, du taux de progression des salaires et d'un taux d'actualisation.

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Taux d'inflation : N/A
- Taux annuel moyen d'augmentation des salaires : 2%
- Taux d'actualisation : 0.35%
- Age de départ à la retraite : 65 ans

Au 31 décembre 2020, le montant de l'engagement pour indemnités de fin de carrière s'élève à 1.507.090 €.

M. Rémunération des dirigeants

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à une information sur les rémunérations individuelles.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. La crise sanitaire n'a pas modifié la valorisation des actifs et passifs présent à la clôture 2020. A la date d'arrêté des comptes par le président, la direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Depuis le 16 mars 2020, suite à l'épidémie de COVID 19 et aux mesures gouvernementales associées mises en oeuvre dans les pays dans lesquels opère Altares D&B, tous les collaborateurs des entités du groupe travaillent à distance. Les plans de continuité d'activité ont été déployés rendant possible le fonctionnement à pleine capacité des équipes de production, des services auprès de nos clients et des activités de back-office. Les scénarios de remplacement des équipes de senior management ont été revus et renforcés, ainsi que ceux concernant les employés opérant seuls des activités clés.

En complément le Groupe a également bénéficié de mesures gouvernementales en vue de protéger la Trésorerie :

- Activation des leviers de report de paiement autorisés par les gouvernement en France, en Belgique et aux Pays Bas (charges sociales, TVA, prélèvements sociaux).
- Obtention de prêts Garantis par l'état : 3,5 M€ souscrit auprès de la BNP et du CIC pour Altares D&B ainsi que 0,8 M€ auprès de la HSBC pour Manageo.

Altares contribue par ailleurs au maintien du tissu économique au cours de cette crise sanitaire en offrant quelques solutions gratuites, sur un périmètre et une période limitée, telles que Intuiz+ et D&B Health.

AUTRES INFORMATIONS

Intégration fiscale :

La société Altares - D&B fait partie du groupe d'intégration fiscale constitué par la société Newco Altares et ce à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2017. Concernant la répartition des charges fiscales entre les sociétés du groupe, la convention d'intégration fiscale prévoit :

- Que chaque société membre du groupe est redevable envers Newco Altares d'un montant d'impôt identique à celui dont elle aurait dû s'acquitter auprès du trésor public si elle n'avait pas été membre du groupe,
- Que l'économie d'impôt réalisée par le groupe, liée à la prise en compte du déficit de la société Newco Altares est conservée par la société tête de groupe.

Crédit-Bail :

Il n'y a pas de contrat de crédit-bail en cours à la clôture de l'exercice.

Honoraires des commissaires aux comptes :

D'après la lettre de mission 2020, les honoraires s'élèvent à :

- PWC : 40.800 euros
- Grant Thornton : 40.800 euros

Informations concernant les parties liées :

Aucune transaction avec une partie liée, d'une importance significative et non conclue aux conditions normales de marché n'est intervenue au cours de l'exercice. Les montants concernant les entreprises liées ou avec un lien de participation sont présentés dans le document de l'annexe intitulé : Eléments relevant de plusieurs postes de bilan.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

La société n'a pas connu d'événements importants depuis la clôture de l'exercice

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	16 127 280		3 681 545
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 255 475		12 100
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	814 569		84 664
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 189 710		196 455
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 050		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 010 328		281 119
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 112 181		3 574 107
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	171 616		12 132
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 283 797		3 586 238
TOTAL GENERAL	68 676 880		7 561 002

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			19 808 825	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			29 267 575	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		19 073	880 159	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	-3 957	9 346	3 380 775	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 050			
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 093	28 420	4 260 935	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		628 445	22 057 842	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		39 249	144 498	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		667 694	22 202 341	
TOTAL GENERAL	2 093	696 114	75 539 675	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	10 940 826	2 942 138		13 882 964
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 194 679	791 006		26 985 685
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	126 713	83 904	11 468	199 149
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 525 109	205 473	5 808	2 724 774
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 651 822	289 377	17 276	2 923 923
TOTAL GENERAL	39 787 327	4 022 521	17 276	43 792 572

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL			21 828				21 828
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL			21 828				21 828

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler	2 554		2 554	
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	27 284	21 828		49 112
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	27 284	21 828		49 112
Provisions pour litiges	552 561	328 725	273 128	608 158
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	6 309	2 775	6 309	2 775
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	558 870	331 500	279 437	610 933
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	975 386			975 386
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	3 420 961	97 464	2 607 738	910 686
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	4 396 346	97 464	2 607 738	1 886 072
TOTAL GENERAL	4 982 501	450 791	2 887 175	2 546 117
Dotations et reprises d'exploitation		426 189	1 430 021	
Dotations et reprises financières		2 775	6 309	
Dotations et reprises exceptionnelles		21 828	1 450 845	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	5 312 330	3 574 107	1 738 223
Prêts			
Autres immobilisations financières	144 498	14 332	130 166
Clients douteux ou litigieux	172 700	109 579	63 120
Autres créances clients	27 967 716	24 693 819	3 273 898
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 339	12 339	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	834 360	834 360	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	89 065	89 065	
Débiteurs divers	114 610	114 610	
Charges constatées d'avance	621 229	621 229	
TOTAL GENERAL	35 268 847	30 063 440	5 205 407

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 508 894	3 508 894		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 144 390	6 524 970	1 594 665	24 755
Personnel et comptes rattachés	4 960 770	4 960 770		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 142 642	3 142 642		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 894 989	3 894 989		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	280 245	280 245		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 575 438	1 575 438		
Autres dettes	508 841	508 841		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 728 164	20 728 164		
TOTAL GENERAL	46 744 372	45 124 952	1 594 665	24 755

Emprunts souscrits en cours d'exercice

3 508 894

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé	2 404 714		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		16 745 513	
Créances rattachées à des participations	5 312 330		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	8 202 979		
Autres créances	89 065		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	739 115		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 575 438		
Autres dettes			

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
PRODUITS A RECEVOIR					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
41820000	Clients FAE France	403 515	619 048	(215 532)	-34,82 %
41820100	Clients FAE Export	50 333	475 950	(425 617)	-89,42 %
41820200	Clients FAE Intra Groupe	630 632	397 100	233 532	58,81 %
41831000	Clients FAE (ZUORA) K7	129 146		129 146	n.a.
41833000	Clients FAE France (Jeeves)K3	1 349 891	1 397 897	(48 007)	-3,43 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		2 563 516	2 889 995	(326 478)	-11,30 %
AUTRES CREANCES					
40981000	RRR a obt. et Avoirs n.recus.	76 805	127 189	(50 584)	-39,77 %
46870000	Debiteurs divers-produits a re	2 166	936	1 230	131,37 %
TOTAL AUTRES CREANCES		78 771	128 125	(49 354)	-38,52 %
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		2 642 287	3 018 120	(375 832)	-12,45 %
TOTAL GÉNÉRAL		2 642 287	3 018 120	(375 832)	-12,45 %

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
CHARGES A PAYER					
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES					
16884500	Interets courus CIC 3 M USD		2 238	(2 238)	-100,00 %
16884600	Interets courus BNP 3 M USD		493	(493)	-100,00 %
16884800	Interets courus BNP PGE 1.75ME	4 627		4 627	n.a.
16884910	Interets courus CIC PGE 1.75ME	4 267		4 267	n.a.
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		8 894	2 732	6 162	225,59 %
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH					
40820000	FNP	4 531 773		4 531 773	n.a.
40820010	FNP - Achats de consommables		41 309	(41 309)	-100,00 %
40820020	FNP - Services Exterieurs	21 089	1 026 382	(1 005 293)	-97,85 %
40820030	FNP - Sous Traitance		1 272 176	(1 272 176)	-100,00 %
40820040	FNP - Achats de donnees		1 248 788	(1 248 788)	-100,00 %
40820050	FNP-Autres achats contractuels		763 531	(763 531)	-100,00 %
40820060	FNP-Communication d'entreprise		222 215	(222 215)	-100,00 %
40820070	FNP - Logistique		65 678	(65 678)	-100,00 %
40820080	FNP - Telecommunication		6 057	(6 057)	-100,00 %
40820085	FNP - Impots & taxes		124 722	(124 722)	-100,00 %
40820090	FNP - Autres charges		14 140	(14 140)	-100,00 %
40820109	Fournisseurs FNP Export	790 905	1 291 258	(500 353)	-38,75 %
40820200	Fournisseurs FNP Intra Groupe	250 830	273 192	(22 361)	-8,18 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		5 594 597	6 349 447	(754 850)	-11,89 %
AUTRES DETTES					
41980000	RRR collectif K9	20 400	67 742	(47 342)	-69,89 %
41981009	RRR a accord & avols a etabl	477 050	816 584	(339 535)	-41,58 %
TOTAL AUTRES DETTES		497 450	884 327	(386 877)	-43,75 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
42820000	Provision Conges Payes & rti	972 934	854 484	118 450	13,86 %
42840000	Provision participation	1 506 000	824 000	684 000	83,01 %
42850000	Provision interressement	113 000	56 000	57 000	101,79 %
42860100	Chges a payer-Indem de depart	330 000	458 733	(128 733)	-28,06 %
42860300	Chges a payer - primes vacance	114 081	110 345	3 736	3,39 %
42860400	Chges a payer - bonus	948 941	592 566	356 375	60,14 %
42860500	Chges a payer - commissions	589 284	659 948	(70 664)	-10,71 %
42861000	Personnel- Autres charges a pa	301 600	164 800	136 800	83,01 %
43860100	Prov. Charges soc. s/CP & RTT	467 008	410 152	56 856	13,86 %
43860300	Charges soc sur primes&Commiss	768 627	628 793	139 834	22,24 %
43860400	Charges a payer Organic	80 000	60 000	20 000	33,33 %
43861100	Charges a payer Form. Pro.Cont	20 454	55 113	(34 659)	-62,89 %
43861200	Chges a payer Txe apprentiss	2 064	90 290	(88 227)	-97,71 %
43861300	Charges a payer Effort constr.	59 123	58 781	342	0,58 %
44820000	Elat autres charges a payer	13 534		13 534	n.a.
44860400	Charges a payer TVTS	60 138	45 300	14 838	32,75 %
44860500	CET (ex TP)	79 392	17 392	62 000	356,49 %

Charges à payer

Comptes Annuels au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
44860700	Charg. à payer Taxe handicapés	25 000	39 600	(14 600)	-36,87 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 453 179	5 126 297	1 326 882	25,88 %
TOTAL CHARGES A PAYER		12 554 119	12 362 802	191 317	1,55 %
TOTAL GÉNÉRAL		12 554 119	12 362 802	191 317	1,55 %

Charges et produits constatés d'avance

Comptes Annuels au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION					
48600000	Charges constatées d'avances	611 476		611 476	n.a.
48600020	CCA - Services Exterieurs		380 979	(380 979)	-100,00 %
48600030	CCA - Sous Traitance	2 760	41 694	(38 934)	-93,38 %
48600040	CCA - Achats de donnees		27 986	(27 986)	-100,00 %
48600050	CCA-Autres achats contractuels	6 993	302 074	(295 081)	-97,69 %
48600060	CCA-Communication d'entreprise		37 097	(37 097)	-100,00 %
TOTAL CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		621 229	789 829	(168 600)	-21,35 %
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		621 229	789 829	(168 600)	-21,35 %
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
48701100	PCA Gestion Risque	(139 614)	(695 163)	555 549	-79,92 %
48701200	PCA Monitoring		(95 000)	95 000	-100,00 %
48701300	PCA Global Access Toolkit		(62 500)	62 500	-100,00 %
48701600	PCA Contrat Annuel Marketing		(292 000)	292 000	-100,00 %
48701700	PCA Contrat Annuel Projet Risq	(65 000)	(64 000)	(1 000)	1,56 %
48701750	PCA Maintenance annuelle	(302 128)	(290 505)	(11 623)	4,00 %
48701760	PCA Frais Dev/Consulting		(10 500)	10 500	-100,00 %
48701800	PCA Contrat Specifique	(3 640 780)	(2 819 968)	(820 812)	29,11 %
48701800	PCA DBAI/TOOLKIT/GDM	(326 065)	(22 031)	(304 034)	1380,03 %
48702000	PCA Forfait Inforisk pme	(47 991)	(73 819)	25 828	-34,99 %
48702100	PCA Portfolio Manager	(164 637)	(169 750)	5 113	-3,01 %
48702200	PCA GRS	(262 134)	(312 950)	50 816	-16,24 %
48702300	PCA Intulz	(6 079 399)	(6 510 853)	431 454	-6,63 %
48702400	PCA WYNBE	(163 189)	(198 195)	35 005	-17,66 %
48702500	PCA BAO Business Add On	(583 004)	(641 020)	58 017	-9,05 %
48702700	PCA DB CREDIT	(3 653 731)	(3 762 760)	129 029	-3,41 %
48703200	PCA Access Insight	(8 245)	(25 821)	17 576	-68,07 %
48703300	PCA DB Matching	(30 891)		(30 891)	n.a.
48703400	PCA Sirenage	(30 328)		(30 328)	n.a.
48703500	PCA Extraction	(1 119 705)	(1 303 665)	183 960	-14,11 %
48703600	PCA Surveillance	(889 074)	(654 984)	(234 090)	35,74 %
48703700	PCA GEO	(751 715)	(718 315)	(33 400)	4,65 %
48703800	PCA Hoover's	(202 467)	(139 843)	(62 624)	44,78 %
48703900	PCA On Board	(260 166)	(376 807)	116 640	-30,95 %
48704000	PCA Digital	(152 083)	(151 025)	(1 058)	0,70 %
48704200	PCA Etudes	(11 594)	(68 750)	57 156	-83,14 %
48704400	PCA SMART LICENCE	(176 649)	(131 713)	(44 936)	34,12 %
48704500	PCA GBO	(89 222)	(453 851)	364 629	-80,34 %
48704600	PCA IndueD	(1 104 132)	(629 205)	(474 927)	75,48 %
48708600	PCA In doc	(407 607)		(407 607)	n.a.
48760000	PCA Mist	(28 479)	(22 858)	(5 621)	24,59 %
48790000	PCA Market Insight	(38 133)		(38 133)	n.a.

Charges et produits constatés d'avance

Comptes Annuels au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
TOTAL		(20 728 164)	(20 717 849)	(10 315)	0,05 %
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		(20 728 164)	(20 717 849)	(10 315)	0,05 %
TOTAL GÉNÉRAL		(20 106 935)	(19 928 021)	(178 914)	0,90 %

Ventilation du chiffre d'affaires

Comptes Annuels au 31/12/2020

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Prestations de services	40 743 812	13 888 229	54 632 041	52 417 406	4,23 %
Produits des activités annexes	185 957	7 591 049	7 777 006	7 993 772	-2,71 %

TOTAL	40 929 769	21 479 278	62 409 047	60 411 178	3,31 %
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Comptes Annuels au 31/12/2020

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	12 530 490	3 657 183	8 873 307
Résultat exceptionnel à court terme	1 414 489	412 837	1 001 652
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-1 507 626	-440 020	-1 067 606
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	12 437 353	3 630 000	8 807 353

Composition du capital social

Comptes Annuels au 31/12/2020

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	3 878 571			0,62
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		17 679 393	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		17 679 393	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			21 827
Autres variations			
Résultat de l'exercice			8 807 353
		SOLDE	8 829 180
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			26 508 573

Engagements financiers donnés et reçus

Comptes Annuels au 31/12/2020

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Indemnité de départ en retraite	1 507 090					1 507 090
Nantissement du compte bancaire CIC en dollars	3 000 000					3 000 000
Cautions bancaires locaux Colombes	114 637					114 637
TOTAL	4 621 727					4 621 727

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
NEWCO ALTARES 50BIS, 56, 58 avenue Jean Jaures 92700 Colombes	SAS	171 191 947	100,00 %

ALTARES - D&B

Société par actions simplifiée au capital de 2.404.714,02 euros

Siège social : 50 bis, 56 et 58 avenue Jean Jaurès

92700 Colombes

572 014 199 RCS NANTERRE

(Ci-après la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS ECRITES DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2021

(...)

Première décision

L'Associé Unique,

après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et sur les comptes dudit exercice et après avoir entendu lecture du rapport général des commissaires aux comptes sur l'exécution de leur mission au cours de cet exercice,

approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumés dans ces rapports et qui se soldent par un bénéfice de 8.807.353 euros,

enfin, constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des Impôts, que la Société a supporté, pour un montant de 162.727 euros, des dépenses et charges non fiscalement déductible au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

(...)

Troisième décision

L'Associé Unique,

sur proposition du Président,

constatant que le bénéfice distribuable s'élève à la somme de :

- au titre du bénéfice de l'exercice au 31 décembre 2020: 8.807.353 euros
- au titre du report à nouveau créateur au 31 décembre 2020 : 15.006.923 euros
- au titre de la part non amortie des frais de recherche et de développement au 31 décembre 2020, à déduire : - 5.925.861 euros

Total : 17.888.415 euros

Décide d'affecter le bénéfice distribuable, soit la somme de 17.888.415 euros au compte de report à nouveau.

L'Associé Unique prend acte qu'au titre des trois derniers exercices il n'a pas été distribué de dividendes.

(...)

Septième décision

L'Associé Unique décide de conférer tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet de procéder à toutes les formalités prescrites par la loi relativement à l'une ou plusieurs décisions adoptées par l'Associé Unique.

Certifié conforme

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned above the printed name and title.

NEWCO ALTARES
Représentée par son Président
Monsieur Luc Querton

Altares D&B SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

PricewaterhouseCoopers Audit
63, rue de Villiers
92208 Neuilly-sur-Seine Cedex

Grant Thornton
29, rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'Associé unique
Altares D&B SAS
56, avenue Jean Jaures
92700 Colombes

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des Associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Altares D&B SAS 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 des commissaires 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^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Altares D&B

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 2

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.

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, notamment pour ce qui concerne :

- Les immobilisations financières : le paragraphe C.1. « Filiales » de la partie C. « Immobilisations financières » de l'annexe expose le fait que la société évalue la valeur actuelle des titres de participation des filiales à leur coût d'acquisition majoré des frais d'acquisition des titres, et qu'elle les déprécie sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans ce paragraphe. Dans le cadre de notre justification d'appréciation, nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode d'évaluation et ses modalités d'application ainsi que des informations fournies dans les notes de l'annexe.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique

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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Altares D&B

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 3

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 des commissaires 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 ;

Altares D&B

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 4

- 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 28 juin 2021

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

Grant Thornton



Matthieu Moussy




Arnaud Dekeister

ALTARES - D&B

56 Avenue JEAN JAURES

92700 COLOMBES

Comptes au 31/12/2020



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	15
Amortissements	16
Provisions et dépréciations	17
Créances et dettes	18
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	23
Ventilation du chiffre d'affaires	25
Répartition de l'impôt sur les bénéfices	26
Charges à répartir s/plusieurs exercices	27
Composition du capital social	28
Variation des capitaux propres	29
Engagements financiers donnés et reçus	30
Effectif moyen	31
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	32
Participations	33
Filiales	34

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	19 808 825	13 882 964	5 925 861	5 186 454
Concessions, brevets et droits similaires	7 986 630	5 704 740	2 281 890	3 060 795
Fonds commercial	21 280 945	21 280 945		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	4 260 935	2 923 923	1 337 012	1 352 456
Immobilisations en cours				6 050
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	16 745 513	975 386	15 770 127	15 770 127
Créances rattachées à des participations	5 312 330		5 312 330	2 366 668
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	144 498		144 498	171 616
ACTIF IMMOBILISE	75 539 675	44 767 958	30 771 717	27 914 167
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	604		604	8 840
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	28 140 416	910 686	27 229 730	29 185 146
Autres créances	1 050 374		1 050 374	6 238 331
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	14 223 288		14 223 288	2 674 727
COMPTE DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	621 229		621 229	789 829
ACTIF CIRCULANT	44 035 911	910 686	43 125 225	38 896 873
Frais d'émission d'emprunts à étaler				2 554
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	2 775		2 775	6 309
TOTAL GENERAL	119 578 361	45 678 644	73 899 717	66 819 903

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 2 404 714)	2 404 714	2 404 714
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	240 471	240 471
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	15 006 923	11 384 964
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 807 353	3 621 960
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	49 112	27 284
CAPITAUX PROPRES	26 508 573	17 679 393
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	610 933	558 870
Provisions pour charges		
PROVISIONS	610 933	558 870
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 508 894	986 812
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 144 390	9 363 295
Dettes fiscales et sociales	12 278 646	11 100 357
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 084 278	6 411 298
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	20 728 164	20 717 849
DETTES	46 744 372	48 579 611
Ecart de conversion passif	35 839	2 030
TOTAL GENERAL	73 899 717	66 819 903

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	40 929 769	21 479 277	62 409 046	60 411 178
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	40 929 769	21 479 277	62 409 046	60 411 178
Production stockée				
Production immobilisée			3 681 545	3 388 858
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 503 026	545 165
Autres produits			329	438
PRODUITS D'EXPLOITATION			67 593 946	64 345 639
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			26 780 500	28 707 293
Impôts, taxes et versements assimilés			1 401 660	1 417 628
Salaires et traitements			14 381 140	14 546 021
Charges sociales			6 612 684	6 325 932
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 025 075	3 737 923
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			97 464	970 894
Dotations aux provisions			328 725	48 904
Autres charges			1 907 675	1 648 055
CHARGES D'EXPLOITATION			55 534 922	57 402 650
RESULTAT D'EXPLOITATION			12 059 024	6 942 989
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			509 432	333 281
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			182 470	92 905
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			6 309	1 354
Différences positives de change			94 069	97 518
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			792 280	525 058
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 775	6 309
Intérêts et charges assimilées			43 840	143 245
Différences négatives de change			274 200	102 903
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			320 815	252 457
RESULTAT FINANCIER			471 465	272 601
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			12 530 489	7 215 590

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 860	46 213
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 450 845	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 467 706	46 213
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 244	60 452
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 144	461 289
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	21 828	21 828
CHARGES EXCEPTIONNELLES	53 216	543 569
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 414 490	-497 356
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 507 626	823 936
Impôts sur les bénéfices	3 630 000	2 272 338
TOTAL DES PRODUITS	69 853 932	64 916 910
TOTAL DES CHARGES	61 046 579	61 294 950
BENEFICE OU PERTE	8 807 353	3 621 960

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/20 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/19 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 73.899.717 €.
Le résultat net comptable est un bénéfice de 8.807.353 € (bénéfice de 3.621.960 € au titre de l'exercice précédent).

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté le 16 Octobre 2015: "(ANC N°2014-03) et règlement ultérieur",
- La loi n° 83-353 du 30 avril 1983,
- Le décret 83-1020 du 29 novembre 1983.

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles, dont la variation des valeurs brutes et les mouvements des amortissements sont détaillés dans la présente annexe, sont inscrites à l'actif à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Frais de développement :

Les frais de développement portent sur les logiciels créés par la société. Ils sont évalués sur la base des temps passés et valorisés sur la base des coûts horaires majorés d'une quote-part de frais généraux.

Les coûts de développement internes sont comptabilisés à l'actif s'ils répondent aux critères définis par le PCG.

Seuls les coûts correspondants à la phase de développement sont immobilisés, les coûts considérés comme de la recherche étant comptabilisés en charges.

Les frais de développement sont activés lorsque ceux-ci se rapportent à des projets nettement individualisés ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale et lorsque les conditions suivantes sont simultanément remplies :

- Intention et capacité technique et financière de mener le projet de développement à son terme,
- Capacité à utiliser l'immobilisation incorporelle,
- Avantages économiques futurs attendus pour l'entreprise,
- Evaluation du coût de façon fiable,

Les frais de développement immobilisés sont amortis selon le mode linéaire sur une durée de 3 ans à compter de la mise en service.

Le montant des frais de développement s'élève à 19.809 K€ (dont 3.682 K€ activés au cours de l'exercice) et se rapportent principalement aux projets , Intuiz, Engage, IndueD et Lafayette.

Le montant des amortissements comptabilisés sur l'exercice est de 2.942 K€. A fin décembre 2020, la ventilation des coûts de développement internes et externes, est la suivante : 40% sont réalisés par les salariés et 60% sont réalisés en sous-traitance.

Concessions, brevets, autres droits :

Altarès - D&B a acquis, en date du 31 Mars 2016 la licence Dun & Bradstreet pour 10 ans et sur les trois pays du Maghreb, à savoir le Maroc, l'Algérie et la Tunisie. Le prix d'achat de cette licence est de 6.000.000 USD, soit 5.248.425 € et est amortie selon la méthode linéaire sur une période de 8 ans.

L'amortissement de l'année est de 656.053 € et sa valeur nette comptable de 2.131.277 € au 31.12.2020.

Fonds de commerce :

Fonds de commerce crée lors de la fusion FHCS, BIL, et PRODINFORM, pour une valeur de 8.474 K€, totalement amorti (mode linéaire sur 10 ans à compter du 1er juillet 1999, date de fusion).

Fonds de commerce de la société BCI, absorbée en 1997, pour une valeur de 518 K€, totalement amorti (mode linéaire sur une durée à l'origine de 10 ans à compter du 1er janvier 2001, ramenée à 8 ans à compter de l'exercice 2006 pour tenir compte de la baisse d'activité enquêtes BCI).

Fonds de commerce BIL, créée en 1993, pour une valeur brute de 597K€, totalement amorti (mode linéaire sur 10 ans à compter du 1er janvier 1999).

Fonds de commerce S&W, issu du rachat de la société S&W en 1994 totalement amorti (mode linéaire sur 20 ans).

En cas d'indication de perte de valeur durable, une provision est constatée pour la différence entre la valeur actuelle (définie comme la valeur la plus élevée entre le marché et la valeur d'utilité) et la valeur nette comptable. Aucune provision n'a été constatée sur l'exercice du fait de l'amortissement à 100% des fonds de commerce au bilan.

Autres immobilisations incorporelles :

Les autres immobilisations incorporelles sont constituées des logiciels et procédés informatiques.

Un amortissement linéaire est calculé sur une durée de 3 ans pour les logiciels acquis depuis le 1er décembre 2000 (5 ans pour les logiciels qui avaient été acquis antérieurement à cette date).

B. Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en référence au règlement sur les actifs (CRC n° 2002-10). Les amortissements sont calculés linéairement sur la durée de l'utilité de l'immobilisation. Ces durées sont principalement les suivantes :

- | | |
|-----------------------------------------------------------------|------------|
| - Installations techniques, matériels et outillages : | 4 à 10 ans |
| - Installations générales, agencements et aménagements divers : | 10 ans |
| - Matériel de bureau et matériel informatique : | 3 à 10 ans |
| - Mobilier : | 5 à 10 ans |

C. Immobilisations financières

1. Filiales

La valeur brute est constituée par le coût d'achat des titres et des frais d'acquisition des titres.

La valeur d'inventaire des titres de participation des filiales est calculée à partir des cash flows actualisés (période de projection de 5 ans et valeur terminale induite). Lorsque la valeur d'inventaire calculée à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

En 2018, la société avait acquis l'intégralité des actions de la société INVOXIS pour un montant de 4.395 milliers d'euros (incluant un complément de prix et une garantie). La valeur des titres a été diminuée du montant total du complément de prix en application du principe de prudence. Ainsi, depuis le 31 décembre 2019 la valeur définitive du prix d'acquisition a été ajusté selon la valeur réelle de l'EFN et corrigé du complément de prix pour s'élever en définitive à 1.085 milliers d'euros.

2. Participations et autres immobilisations financières

La valeur brute des participations et autres titres immobilisés est constitué par le coût d'achat et des frais afférents.

Les prêts, dépôts et autres créances immobilisées sont évalués à leur valeur nominale.

Lorsque la valeur d'inventaire des autres titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés calculée à la clôture de l'exercice est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Des créances rattachées à une participation chez DB Netherland et Invoxis ont été enregistrées sur l'exercice 2020 pour un montant de 2.904.315 € pour DB Netherland soit 4.642.538 € de valeur brute au 31 décembre 2020 et 669.791 € pour Invoxis. Les créances rattachées à une participation ont été reprise en totalité chez DB Belgique pour 628.445 €.

D. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E. Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour couvrir les risques et charges liés aux opérations suivantes :

- Les licenciements connus à la date de clôture de l'exercice,
- Les litiges en cours,
- Le risque de perte de change latente sur les créances et dettes en devises.

F. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les deux emprunts qui ont été contractés pour l'achat de la licence D&B pour le Maghreb tous deux de 3.000.000 USD chacun, soit un total de 6.000.000 USD (5.248.425 €) en date du 1er Avril 2016 (l'un à la BNP Paribas et l'autre au Crédit Industriel et Commercial) ont été soldés au 31 décembre 2020.

Deux nouveaux emprunts PGE (Prêt Garanti par l'Etat) ont été contractés pour répondre aux conséquences financières de la pandémie du Covid-19 tous deux de 1.750.000 € chacun soit 3.500.000 € en date du 22 Juin 2020 pour la BNP Paribas et en date du 07 Juillet 2020 pour le Crédit Industriel et Commercial.

La durée des deux emprunts PGE sont de 1 an à taux 0% auquel s'ajoutent des intérêts de 8.750€ pour chaque emprunt.

G. Chiffre d'affaires – Produits constatés d'avance

Les principes comptables conduisent à reconnaître le chiffre d'affaires par nature d'activité et du fait générateur qui y est associé. ALTARES - D&B reconnaît le chiffre d'affaires lorsque les risques et avantages importants inhérents à la propriété du produit ou du service sont transférés aux clients.

La reconnaissance du chiffre d'affaires, indépendamment de la facturation réalisée, respecte les règles suivantes pour chaque catégorie de contrat donnant lieu à :

- Forfait annuel (sans gestion d'un stock d'unités de Dun/Siren) : étalement du montant du contrat sur le nombre de mois du contrat, et pour les nouveaux contrats dans ZUORA, étalement du montant sur le nombre de jours du contrat,
 - Consommation : consommation constatée sur le mois,
 - Consommation avec stock annuel : consommation mensuelle et pour le non consommé en fin de contrat. En cas de dépassement, application de la règle du stock annuel ou de la règle de la consommation,
 - Vente ponctuelle (produit "one shot") : facturation à l'acte du mois ou à l'avancement pour les prestations de régie,
 - Contrat mixte (exemple : forfait annuel + "one shot" + services spécifiques) : décomposition des composantes du contrat et application des règles ad hoc,
 - Certaines prestations font l'objet d'échanges publicitaires (échanges sans marge et montant concerné non significatif).

Dans le cas de gain ou perte de contrat avec un partenaire du groupe D&B, les produits et charges de compensation y afférant sont enregistrés au même titre que les contrats d'origine dans le mois de l'accord de compensation entre les partenaires.

Lorsque la facturation porte sur l'exercice en cours et sur les exercices à venir, par exemple, les stocks d'unités facturés non encore consommés à la clôture de l'exercice, sont comptabilisés en produits constatés d'avance pour tenir compte de la règle de rattachement des produits à la période concernée.

H. Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur en euros au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est porté au bilan en « écart de conversion ».

La perte latente représentée par un écart de conversion actif fait l'objet d'une provision pour perte de change inscrite au passif du bilan.

I. Valeurs Mobilières de Placement (V.M.P)

Les valeurs mobilières de placement en portefeuille correspondent à des titres cotés sur un marché réglementé. Le coût d'entrée des V.M.P correspond au coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire pour une même catégorie de titres est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation, équivalente à la moins-value latente, est comptabilisée et affecte le résultat.

J. Transfert de charges

Les transferts de charges se composent principalement des remboursements de prévoyance et de formation liés aux salariés.

K. Résultat exceptionnel

Sont enregistrées en résultat exceptionnel toutes les opérations dont la réalisation n'est pas liée à l'exploitation courante et normale de l'entreprise. Le résultat exceptionnel de l'exercice clos le 31 décembre 2020 est un bénéfice de 1.414.490 € et est composé essentiellement du produit sur la reprise de provision client douteux pour SCOPFI pour 1.450.845 €.

L. Engagements donnés

- Engagements de retraite

A son départ en retraite, le personnel des sociétés du groupe perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans la convention collective ou l'accord d'entreprise. Aucune provision d'engagement de retraite n'est enregistrée dans les comptes. Le montant de l'engagement est calculé selon une méthode actuarielle qui tient compte du taux de rotation des salariés, de leur espérance de vie, du taux de progression des salaires et d'un taux d'actualisation.

Les principales hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- Taux d'inflation : N/A
- Taux annuel moyen d'augmentation des salaires : 2%
- Taux d'actualisation : 0.35%
- Age de départ à la retraite : 65 ans

Au 31 décembre 2020, le montant de l'engagement pour indemnités de fin de carrière s'élève à 1.507.090 €.

M. Rémunération des dirigeants

La ventilation par catégorie n'est pas communiquée car elle conduirait à une information sur les rémunérations individuelles.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. La crise sanitaire n'a pas modifié la valorisation des actifs et passifs présent à la clôture 2020. A la date d'arrêté des comptes par le président, la direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Depuis le 16 mars 2020, suite à l'épidémie de COVID 19 et aux mesures gouvernementales associées mises en oeuvre dans les pays dans lesquels opère Altares D&B, tous les collaborateurs des entités du groupe travaillent à distance. Les plans de continuité d'activité ont été déployés rendant possible le fonctionnement à pleine capacité des équipes de production, des services auprès de nos clients et des activités de back-office. Les scénarios de remplacement des équipes de senior management ont été revus et renforcés, ainsi que ceux concernant les employés opérant seuls des activités clés.

En complément le Groupe a également bénéficié de mesures gouvernementales en vue de protéger la Trésorerie :

- Activation des leviers de report de paiement autorisés par les gouvernement en France, en Belgique et aux Pays Bas (charges sociales, TVA, prélèvements sociaux).
- Obtention de prêts Garantis par l'état : 3,5 M€ souscrit auprès de la BNP et du CIC pour Altares D&B ainsi que 0,8 M€ auprès de la HSBC pour Manageo.

Altares contribue par ailleurs au maintien du tissu économique au cours de cette crise sanitaire en offrant quelques solutions gratuites, sur un périmètre et une période limitée, telles que Intuiz+ et D&B Health.

AUTRES INFORMATIONS

Intégration fiscale :

La société Altares - D&B fait partie du groupe d'intégration fiscale constitué par la société Newco Altares et ce à compter de l'exercice ouvert le 1er janvier 2017. Concernant la répartition des charges fiscales entre les sociétés du groupe, la convention d'intégration fiscale prévoit :

- Que chaque société membre du groupe est redevable envers Newco Altares d'un montant d'impôt identique à celui dont elle aurait dû s'acquitter auprès du trésor public si elle n'avait pas été membre du groupe,
- Que l'économie d'impôt réalisée par le groupe, liée à la prise en compte du déficit de la société Newco Altares est conservée par la société tête de groupe.

Crédit-Bail :

Il n'y a pas de contrat de crédit-bail en cours à la clôture de l'exercice.

Honoraires des commissaires aux comptes :

D'après la lettre de mission 2020, les honoraires s'élèvent à :

- PWC : 40.800 euros
- Grant Thornton : 40.800 euros

Informations concernant les parties liées :

Aucune transaction avec une partie liée, d'une importance significative et non conclue aux conditions normales de marché n'est intervenue au cours de l'exercice. Les montants concernant les entreprises liées ou avec un lien de participation sont présentés dans le document de l'annexe intitulé : Eléments relevant de plusieurs postes de bilan.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

La société n'a pas connu d'événements importants depuis la clôture de l'exercice

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	16 127 280		3 681 545
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 255 475		12 100
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	814 569		84 664
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 189 710		196 455
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 050		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 010 328		281 119
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	19 112 181		3 574 107
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	171 616		12 132
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 283 797		3 586 238
TOTAL GENERAL	68 676 880		7 561 002

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			19 808 825	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			29 267 575	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		19 073	880 159	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	-3 957	9 346	3 380 775	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 050			
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 093	28 420	4 260 935	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		628 445	22 057 842	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		39 249	144 498	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		667 694	22 202 341	
TOTAL GENERAL	2 093	696 114	75 539 675	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	10 940 826	2 942 138		13 882 964
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 194 679	791 006		26 985 685
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	126 713	83 904	11 468	199 149
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 525 109	205 473	5 808	2 724 774
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 651 822	289 377	17 276	2 923 923
TOTAL GENERAL	39 787 327	4 022 521	17 276	43 792 572

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL			21 828				21 828
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL			21 828				21 828

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaier	2 554		2 554	
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	27 284	21 828		49 112
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	27 284	21 828		49 112
Provisions pour litiges	552 561	328 725	273 128	608 158
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	6 309	2 775	6 309	2 775
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour Impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	558 870	331 500	279 437	610 933
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	975 386			975 386
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	3 420 961	97 464	2 607 738	910 686
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	4 396 346	97 464	2 607 738	1 886 072
TOTAL GENERAL	4 982 501	450 791	2 887 175	2 546 117
Dotations et reprises d'exploitation		426 189	1 430 021	
Dotations et reprises financières		2 775	6 309	
Dotations et reprises exceptionnelles		21 828	1 450 845	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	5 312 330	3 574 107	1 738 223
Prêts			
Autres immobilisations financières	144 498	14 332	130 166
Clients douteux ou litigieux	172 700	109 579	63 120
Autres créances clients	27 967 716	24 693 819	3 273 898
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 339	12 339	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	834 360	834 360	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	89 065	89 065	
Débiteurs divers	114 610	114 610	
Charges constatées d'avance	621 229	621 229	
TOTAL GENERAL	35 268 847	30 063 440	5 205 407

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 508 894	3 508 894		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 144 390	6 524 970	1 594 665	24 755
Personnel et comptes rattachés	4 960 770	4 960 770		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 142 642	3 142 642		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 894 989	3 894 989		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	280 245	280 245		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 575 438	1 575 438		
Autres dettes	508 841	508 841		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 728 164	20 728 164		
TOTAL GENERAL	46 744 372	45 124 952	1 594 665	24 755

Emprunts souscrits en cours d'exercice

3 508 894

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé	2 404 714		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		16 745 513	
Créances rattachées à des participations	5 312 330		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	8 202 979		
Autres créances	89 065		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	739 115		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 575 438		
Autres dettes			

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
PRODUITS A RECEVOIR					
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES					
41820000	Clients FAE France	403 515	619 048	(215 532)	-34,82 %
41820100	Clients FAE Export	50 333	475 950	(425 617)	-89,42 %
41820200	Clients FAE Intra Groupe	630 632	397 100	233 532	58,81 %
41831000	Clients FAE (ZUORA) K7	129 146		129 146	n.a.
41833000	Clients FAE France (Jeeves)K3	1 349 891	1 397 897	(48 007)	-3,43 %
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		2 563 516	2 889 995	(326 478)	-11,30 %
AUTRES CREANCES					
40981000	RRR a obt. et Avoirs n.recus.	76 605	127 189	(50 584)	-39,77 %
46870000	Debiteurs divers-produits a re	2 166	936	1 230	131,37 %
TOTAL AUTRES CREANCES		78 771	128 125	(49 354)	-38,52 %
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		2 642 287	3 018 120	(375 832)	-12,45 %
TOTAL GÉNÉRAL		2 642 287	3 018 120	(375 832)	-12,45 %

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
CHARGES A PAYER					
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES					
16884500	Interets courus CIC 3 M USD		2 238	(2 238)	-100,00 %
16884600	Interets courus BNP 3 M USD		493	(493)	-100,00 %
16884900	Interets courus BNP PGE 1.75ME	4 627		4 627	n.a.
16884910	Interets courus CIC PGE 1.75ME	4 267		4 267	n.a.
	TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	8 894	2 732	6 162	225,59 %
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH					
40820000	FNP	4 531 773		4 531 773	n.a.
40820010	FNP - Achats de consommables		41 309	(41 309)	-100,00 %
40820020	FNP - Services Extérieurs	21 089	1 026 382	(1 005 293)	-97,95 %
40820030	FNP - Sous Traitance		1 272 176	(1 272 176)	-100,00 %
40820040	FNP - Achats de données		1 248 788	(1 248 788)	-100,00 %
40820050	FNP-Autres achats contractuels		783 531	(783 531)	-100,00 %
40820060	FNP-Communication d'entreprise		222 215	(222 215)	-100,00 %
40820070	FNP - Logistique		65 678	(65 678)	-100,00 %
40820080	FNP - Telecommunication		6 057	(6 057)	-100,00 %
40820085	FNP - Impôts & taxes		124 722	(124 722)	-100,00 %
40820090	FNP - Autres charges		14 140	(14 140)	-100,00 %
40820109	Fournisseurs FNP Export	790 905	1 291 258	(500 353)	-38,75 %
40820200	Fournisseurs FNP Intra Groupe	250 830	273 192	(22 361)	-8,19 %
	TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	5 594 597	6 349 447	(754 850)	-11,89 %
AUTRES DETTES					
41980000	RRR collectif K9	20 400	67 742	(47 342)	-69,89 %
41981009	RRR a accord & avoirs a etabl	477 050	816 584	(339 535)	-41,58 %
	TOTAL AUTRES DETTES	497 450	884 327	(386 877)	-43,75 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES					
42820000	Provision Conges Payes & rti	972 934	854 484	118 450	13,86 %
42840000	Provision participation	1 508 000	824 000	684 000	83,01 %
42850000	Provision interressement	113 000	56 000	57 000	101,79 %
42860100	Chges a payer-Indem de depart	330 000	458 733	(128 733)	-28,06 %
42860300	Chges a payer - primes vacance	114 081	110 345	3 736	3,39 %
42860400	Chges a payer - bonus	948 941	592 566	356 375	60,14 %
42860500	Chges a payer - commissions	589 284	659 948	(70 664)	-10,71 %
42861000	Personnel- Autres charges a pa	301 600	164 800	136 800	83,01 %
43860100	Prov. Charges soc. s/CP & RTT	467 008	410 152	56 856	13,86 %
43860300	Charges soc sur primes&Commiss	768 627	628 793	139 834	22,24 %
43860400	Charges a payer Organic	80 000	80 000	20 000	33,33 %
43861100	Charges a payer Form. Pro.Cont	20 454	55 113	(34 659)	-62,89 %
43861200	Chges a payer Txe apprentis	2 064	90 290	(88 227)	-97,71 %
43861300	Charges a payer Effort constr.	59 123	58 781	342	0,58 %
44820000	Etat autres charges a payer	13 534		13 534	n.a.
44860400	Charges a payer TVTS	60 138	45 300	14 838	32,75 %
44860500	CET (ex TP)	79 392	17 392	62 000	356,49 %

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
44860700	Charg. à payer Taxe handicapés	25 000	39 600	(14 600)	-36,87 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 453 179	5 126 297	1 326 882	25,88 %
TOTAL CHARGES A PAYER		12 554 119	12 362 802	191 317	1,55 %
TOTAL GÉNÉRAL		12 554 119	12 362 802	191 317	1,55 %

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION					
48600000	Charges constatées d'avances	611 476		611 476	n.a.
48600020	CCA - Services Extérieurs		380 979	(380 979)	-100,00 %
48600030	CCA - Sous Traitance	2 760	41 694	(38 934)	-93,38 %
48600040	CCA - Achats de données		27 986	(27 986)	-100,00 %
48600050	CCA-Autres achats contractuels	6 993	302 074	(295 081)	-97,69 %
48600060	CCA-Communication d'entreprise		37 097	(37 097)	-100,00 %
TOTAL CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		621 229	789 829	(168 600)	-21,35 %
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
		621 229	789 829	(168 600)	-21,35 %
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
48701100	PCA Gestion Risque	(139 614)	(695 163)	555 549	-79,92 %
48701200	PCA Monitoring		(95 000)	95 000	-100,00 %
48701300	PCA Global Access Toolkit		(62 500)	62 500	-100,00 %
48701600	PCA Contrat Annual Marketing		(292 000)	292 000	-100,00 %
48701700	PCA Contrat Annuel Projet Risq	(65 000)	(64 000)	(1 000)	1,56 %
48701750	PCA Maintenance annuelle	(302 128)	(290 505)	(11 623)	4,00 %
48701760	PCA Frais Dev/Consulting		(10 500)	10 500	-100,00 %
48701800	PCA Contrat Spécifique	(3 640 780)	(2 819 968)	(820 812)	29,11 %
48701900	PCA DBA/TOOLKIT/GDM	(328 065)	(22 031)	(304 034)	1380,03 %
48702000	PCA Forfait inforsk pme	(47 991)	(73 819)	25 828	-34,99 %
48702100	PCA Portfolio Manager	(164 637)	(169 750)	5 113	-3,01 %
48702200	PCA GRS	(262 134)	(312 950)	50 816	-16,24 %
48702300	PCA Intuiz	(6 079 399)	(6 510 853)	431 454	-6,63 %
48702400	PCA WYNBE	(163 189)	(198 195)	35 005	-17,66 %
48702500	PCA BAO Business Add On	(583 004)	(641 020)	58 017	-9,05 %
48702700	PCA DB CREDIT	(3 653 731)	(3 782 760)	129 029	-3,41 %
48703200	PCA Access Insight	(8 245)	(25 821)	17 576	-68,07 %
48703300	PCA DB Matching	(30 891)		(30 891)	n.a.
48703400	PCA Srenage	(30 328)		(30 328)	n.a.
48703500	PCA Extraction	(1 119 705)	(1 303 665)	183 960	-14,11 %
48703800	PCA Surveillance	(889 074)	(654 984)	(234 090)	35,74 %
48703700	PCA GEO	(751 715)	(718 315)	(33 400)	4,65 %
48703800	PCA Hoover's	(202 467)	(139 843)	(62 624)	44,78 %
48703900	PCA On Board	(260 166)	(376 807)	116 640	-30,95 %
48704000	PCA Digital	(152 083)	(151 025)	(1 058)	0,70 %
48704200	PCA Etudes	(11 594)	(68 750)	57 156	-83,14 %
48704400	PCA SMART LICENCE	(176 649)	(131 713)	(44 936)	34,12 %
48704500	PCA GBO	(89 222)	(453 851)	364 629	-80,34 %
48704600	PCA IndueD	(1 104 132)	(629 205)	(474 927)	75,48 %
48708600	PCA In doc	(407 607)		(407 607)	n.a.
48760000	PCA Mlist	(28 479)	(22 858)	(5 621)	24,59 %
48790000	PCA Market insight	(38 133)		(38 133)	n.a.

Charges et produits constatés d'avance

Comptes Annuels au 31/12/2020

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart	%
TOTAL		(20 728 164)	(20 717 849)	(10 315)	0,05 %
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		(20 728 164)	(20 717 849)	(10 315)	0,05 %
TOTAL GÉNÉRAL		(20 106 935)	(19 928 021)	(178 914)	0,90 %

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2020	Total 31/12/2019	%
Prestations de services	40 743 812	13 888 229	54 632 041	52 417 406	4,23 %
Produits des activités annexes	185 957	7 591 049	7 777 006	7 993 772	-2,71 %

TOTAL	40 929 769	21 479 278	62 409 047	60 411 178	3,31 %
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	12 530 490	3 657 183	8 873 307
Résultat exceptionnel à court terme	1 414 489	412 837	1 001 652
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-1 507 626	-440 020	-1 067 606
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	12 437 353	3 630 000	8 807 353

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	3 878 571			0,62
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	17 679 393
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	17 679 393

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		21 827
Autres variations		
Résultat de l'exercice		8 807 353

SOLDE	8 829 180
--------------	------------------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	26 508 573
------------------------------------	------------

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Indemnité de départ en retraite	1 507 090					1 507 090
Nantissement du compte bancaire CIC en dollars	3 000 000					3 000 000
Cautions bancaires locaux Colombes	114 637					114 637

TOTAL	4 621 727					4 621 727
--------------	------------------	--	--	--	--	------------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
-----------	-------------------	-----------------------------------------

Cadres	152	
Employés	52	

TOTAL	204	
--------------	------------	--

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
NEWCO ALTARES 50BIS, 56, 58 avenue Jean Jaures 92700 Colombes	SAS	171 191 947	100,00 %

