

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 : 2008 B 08749

Numéro SIREN : 509 512 760

Nom ou dénomination : EKINO

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2023 sous le numéro de dépôt 14900

# COMPTES ANNUELS

**EKINO**

**Société par actions simplifiée unipersonnelle**

**157 rue Anatole France 92300 Levallois-Perret**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2022**

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

# Sommaire

<a href="#">Page de garde.....</a>	<a href="#">1</a>
<a href="#">Sommaire.....</a>	<a href="#">2</a>
<a href="#">Bilan - Actif.....</a>	<a href="#">3</a>
<a href="#">Bilan - Passif.....</a>	<a href="#">4</a>
<a href="#">Compte de résultat.....</a>	<a href="#">5</a>
<a href="#">Compte de résultat (suite).....</a>	<a href="#">6</a>
<a href="#">Intercalaire.....</a>	<a href="#">7</a>
<a href="#">Règles et méthodes comptables.....</a>	<a href="#">8</a>
<a href="#">Faits caractéristiques.....</a>	<a href="#">11</a>
<a href="#">Changements de méthodes.....</a>	<a href="#">12</a>
<a href="#">Intercalaire (2).....</a>	<a href="#">13</a>
<a href="#">Immobilisations.....</a>	<a href="#">14</a>
<a href="#">Amortissements.....</a>	<a href="#">15</a>
<a href="#">Provisions inscrites au bilan.....</a>	<a href="#">16</a>
<a href="#">Etat des échéances des créances et des dettes.....</a>	<a href="#">17</a>
<a href="#">Variation des capitaux propres.....</a>	<a href="#">18</a>
<a href="#">Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....</a>	<a href="#">19</a>
<a href="#">Charges à payer et produits à recevoir.....</a>	<a href="#">20</a>
<a href="#">Entreprises liées et participations : bilan.....</a>	<a href="#">21</a>
<a href="#">Ecart de conversion Actifs.....</a>	<a href="#">22</a>
<a href="#">Ecart de conversion Passifs.....</a>	<a href="#">23</a>
<a href="#">Engagements pris en matière de retraite.....</a>	<a href="#">24</a>
<a href="#">Intercalaire (3).....</a>	<a href="#">25</a>
<a href="#">Ventilation du Chiffre d'aff.....</a>	<a href="#">26</a>
<a href="#">Rémunérations allouées aux m.....</a>	<a href="#">27</a>
<a href="#">Ventilation par catégorie de.....</a>	<a href="#">28</a>
<a href="#">Impôt sur les bénéfices (en colonne).....</a>	<a href="#">29</a>
<a href="#">Honoraires des commissaires aux comptes.....</a>	<a href="#">30</a>
<a href="#">Intercalaire (4).....</a>	<a href="#">31</a>
<a href="#">Engagements hors bilan.....</a>	<a href="#">32</a>
<a href="#">Intercalaire (5).....</a>	<a href="#">33</a>
<a href="#">Précisions sur les charges et produits exceptionnels.....</a>	<a href="#">34</a>
<a href="#">Précisions sur les transferts de charges.....</a>	<a href="#">35</a>
<a href="#">Compte de résultat sur 2 ans.....</a>	<a href="#">36</a>

## Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	933 321	933 321	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>933 321</b>	<b>933 321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	17 338	17 338	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 270 555	778 478	492 077	487 486
Immobilisations en cours	177 565	0	177 565	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>1 465 458</b>	<b>795 816</b>	<b>669 642</b>	<b>487 486</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	589 623	589 622	1	1
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	463 413	0	463 413	468 835
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>1 053 036</b>	<b>589 622</b>	<b>463 414</b>	<b>468 836</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>3 451 816</b>	<b>2 318 759</b>	<b>1 133 057</b>	<b>956 322</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	1 041 143	0	1 041 143	774 491
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>1 041 143</b>	<b>0</b>	<b>1 041 143</b>	<b>774 491</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	13 008 990	0	13 008 990	12 230 396
Autres créances	4 096 154	140 198	3 955 956	1 481 682
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>17 105 143</b>	<b>140 198</b>	<b>16 964 946</b>	<b>13 712 078</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	0
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance	104 734	0	104 734	74 626
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>18 251 021</b>	<b>140 198</b>	<b>18 110 823</b>	<b>14 561 196</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>21 702 836</b>	<b>2 458 957</b>	<b>19 243 879</b>	<b>15 517 517</b>
(1) Dont à moins d'un an			0	0
(2) Dont à plus d'un an			0	0

## Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 296 000	296 000	296 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		9 380	9 380
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>9 380</b>	<b>9 380</b>
Report à nouveau		-341 076	-680 237
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>293 363</b>	<b>339 160</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>257 667</b>	<b>-35 696</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		429 295	42 250
Provisions pour charges		70 214	81 000
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>499 509</b>	<b>123 250</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		167	167
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	383 870
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>167</b>	<b>384 036</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 223 981	5 784 097
Dettes fiscales et sociales		7 735 564	6 286 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		541 753	880 947
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>15 501 298</b>	<b>12 951 926</b>
Produits constatés d'avance		2 985 239	2 094 002
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>18 486 704</b>	<b>15 429 964</b>
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>19 243 879</b>	<b>15 517 517</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1	
	France	Exportation	Total		
Ventes de marchandises	0	0	0	0	
Production vendue biens	0	0	0	0	
Production vendue services	49 206 755	0	49 206 755	39 761 244	
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>49 206 755</b>	<b>0</b>	<b>49 206 755</b>	<b>39 761 244</b>	
Production stockée			-73 738	-797 929	
Production immobilisée			0	0	
Subventions d'exploitation			60 000	23 110	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			171 000	4 153	
Autres produits			1 657	3 076	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>49 365 674</b>	<b>38 993 654</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0	
Variation de stock (marchandises)			0	0	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0	
Autres achats et charges externes			23 700 928	19 341 805	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 004 389	765 463	
Salaires et traitements			16 401 341	12 649 512	
Charges sociales			6 913 379	5 459 743	
Dotations d'exploitation			sur Dotations aux amortissements	261 763	154 416
			immobilisations Dotations aux provisions	0	0
			Sur actif circulant : dotations aux provisions	13 000	80 000
			Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			189 882	168 406	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>48 484 681</b>	<b>38 619 345</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>880 992</b>	<b>374 309</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0	
Produits financiers de participations			0	0	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0	
Autres intérêts et produits assimilés			171 585	1 655	
Reprises sur provisions et transferts de charges			30 000	0	
Différences positives de change			13 521	616	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>215 105</b>	<b>2 271</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 000	1 000	
Intérêts et charges assimilées			96 368	14 285	
Différences négatives de change			77 955	29 879	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0	
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>175 323</b>	<b>45 164</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>39 783</b>	<b>-42 893</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>920 775</b>	<b>331 416</b>	

## Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 411	5 778
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	249 000	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	351 464	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>605 875</b>	<b>5 778</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>-605 825</b>	<b>-5 778</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	65 000	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-43 413	-13 522
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>49 580 829</b>	<b>38 995 926</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>49 287 466</b>	<b>38 656 765</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>293 363</b>	<b>339 160</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

**EKINO**

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022

dont le total est **19 243 879** € et le résultat s'élève à **293 363** €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du Comité de Réglementation Comptable.

Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels au 31 décembre 2022.

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;
- Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice ;
- Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les comptes de la société au 31 décembre 2019 sont intégrés globalement au niveau de la consolidation du groupe VIVENDI (42 avenue de Friedland, 75008 Paris - SIREN 343 134 763)

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

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

### **Immobilisations incorporelles.**

Les immobilisations incorporelles sont constituées de frais de développement correspondant à des logiciels/outils internet développés par la société et de progiciels achetés dans le commerce.

Ces dépenses de développement sont activées lorsqu'un certain nombre de conditions sont remplies.

Notamment les dépenses sont activées lorsque :

- L'achèvement de l'immobilisation est techniquement réalisable,
- La société dispose des ressources techniques et financières pour achever l'immobilisation,
- La société a la capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation,
- La société a l'intention d'utiliser ou commercialiser la solution technique,
- La société peut démontrer que l'immobilisation générera des avantages économiques futurs probables.

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

### Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Logiciels	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

### Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation et créances rattachées sont évalués à leur coût d'acquisition, le coût d'acquisition étant complété par des frais accessoires d'achat. Ces éléments sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'inventaire à la date de clôture. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte notamment des perspectives de rentabilité et de la quote-part de la société dans la situation nette.

### Stocks et travaux en cours

Les stocks sont constitués des travaux en cours en fin de période. Les travaux en cours sont évalués à chaque clôture selon la méthode de l'avancement. Une provision pour perte à terminaison est constatée en cas d'écart significatif avec les temps prévus au budget.

### Créances

Les créances clients sont analysées à chaque clôture au vu de la situation financière de ces clients et de l'existence d'éventuels litiges et une provision est comptabilisée au cas par cas en fonction des résultats de cette analyse.

### Gestion centralisée de trésorerie

Dans le cadre de la centralisation de trésorerie mise en place en 2016, les fonds avancés par la société à Havas sont comptabilisés en "autres créances" tandis que les fonds qui lui sont prêtés sont enregistrés en "Emprunts et dettes financières divers".

### Provisions pour risques et charges

La société constitue des provisions destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet et que des événements survenus ou en cours rendent probables (litiges commerciaux, prud'homaux...).

### Intégration fiscale

La société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe VIVENDI depuis le 1er janvier 2018.

### Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont calculés en fonction de l'avancement des travaux.

### Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires correspond aux services effectivement rendus ou aux produits livrés. Il est constitué par les facturations émises ou à émettre corrigées des produits constatés d'avance et des travaux en cours à la clôture. Pour tous ces éléments, l'acceptation des clients est matérialisée par la signature d'un contrat, l'émission d'un bon de commande et/ou la signature d'un devis.

## Faits caractéristiques

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cet exercice.

## Evènements postérieurs à la date de clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à signaler

## Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

## COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

EKINO

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	822 501	0	110 821	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	17 338	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	124 614	0	0	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	729 938	0	416 003	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	177 565	
	Avances et acomptes	0	0	0	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>854 552</b>	<b>0</b>	<b>610 906</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	589 623	0	249 000	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	468 835	0	0	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 058 458</b>	<b>0</b>	<b>249 000</b>	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>2 735 510</b>	<b>0</b>	<b>970 727</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	933 321	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	17 338	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	124 614	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	1 145 941	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	177 565	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 465 458</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	249 000	589 623	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	5 422	463 413	0
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>0</b>	<b>254 422</b>	<b>1 053 036</b>	<b>0</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>0</b>	<b>254 422</b>	<b>3 451 816</b>	<b>0</b>

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		822 501	110 821	0	933 321		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		0	17 338	0	17 338		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	29 257	62 988	0	92 245		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	337 809	348 424	0	686 233		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>367 066</b>	<b>428 750</b>	<b>0</b>	<b>795 816</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>1 189 567</b>	<b>539 571</b>	<b>0</b>	<b>1 729 138</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais élab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	0	120 000	120 000	0
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	81 000	19 214	30 000	70 214
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	42 250	438 045	51 000	429 295
<b>TOTAL (II)</b>	<b>123 250</b>	<b>577 259</b>	<b>201 000</b>	<b>499 509</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	589 622	0	0	589 622
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	34 593	105 605	0	140 198
<b>TOTAL (III)</b>	<b>624 215</b>	<b>105 605</b>	<b>0</b>	<b>729 819</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>747 465</b>	<b>682 863</b>	<b>201 000</b>	<b>1 229 328</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 000	171 000	
Dont dotations et reprises financières		1 000	30 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		351 464	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			0	0	0	
Prêts			0	0	0	
Autres immos financières			463 413	463 413	0	
<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>463 413</b>	<b>463 413</b>	<b>0</b>	
Clients douteux ou litigieux			0	0	0	
Autres créances clients			13 008 990	13 008 990	0	
Créances représentatives de titres prêtés			0	0	0	
Personnel et comptes rattachés			154 802	154 802	0	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices		1 532 035	1 481 504	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée		1 244 729	1 244 729	0	
	Autres impôts		0	0	0	
	Etat - divers		0	0	0	
Groupes et associés			1 163 065	1 163 065	0	
Débiteurs divers			12 522	12 522	0	
<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>			<b>17 116 143</b>	<b>17 065 612</b>	<b>0</b>	
Charges constatées d'avance			104 734	104 734	0	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>			<b>17 633 760</b>	<b>17 633 760</b>	<b>0</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			0			
Prêts et avances consentis aux associés			0			
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles			0	0	0	0
Autres emprunts obligataires			0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			167	167	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers			0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés			7 223 981	7 223 981	0	0
Personnel et comptes rattachés			2 158 064	2 158 064	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			1 867 327	1 867 327	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée		3 238 226	3 238 226	0	0
	Obligations cautionnées		0	0	0	0
	Autres impôts		471 947	471 947	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0	0	0
Groupes et associés			0	0	0	0
Autres dettes			541 753	541 753	0	0
Dette représentative de titres empruntés			0	0	0	0
Produits constatés d'avance			2 985 239	2 985 239	0	0
<b>TOTAL DES DETTES</b>			<b>18 486 704</b>	<b>18 486 704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice			0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice			0			

propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Affectation du résultat N	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	296 000					296 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	9 380					9 380
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-680 237			339 160		-341 077
Résultat de l'exercice	339 160	293 363		-339 160		293 363
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-35 696</b>	<b>293 363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257 667</b>

## Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	37 000			37 000	8
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>37 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 000</b>	

## Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 310 168
Dettes fiscales et sociales	3 023 992
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	530 019
<b>Total</b>	<b>8 864 179</b>

## Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	1 449 342
Personnel et comptes rattachés	140 198
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-21 430
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	9 882
Disponibilités	0
<b>Total</b>	<b>1 577 992</b>

## Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2022
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	0	0
<b>Créances</b>			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	2 907 283		
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
	2 907 283	0	0
<b>Disponibilités</b>			
Comptes courants financiers	1 163 065		
	1 163 065	0	0
<b>Dettes financières diverses</b>			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
<b>Clients : avances et acomptes reçus</b>			
Dettes fournisseurs	2 694 122		
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
	2 694 122	0	0

## Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Actif

	Ecart de conversion Actif		Provisions pour pertes de change	
	Montant au 31/12/2022	Compensés par une couverture de change	31/12/2022	31/12/2021
Acomptes sur immobilisations	NEANT			
Prêts				
Autres créances immobilisées				
Créances d'exploitation				
Créances diverses				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes sur immobilisations				
<b>Total</b>	0	0	0	0

## Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Passif

	Ecart de conversion Passif	
	Montant au 31/12/2022	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations	NEANT	
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation		
Créances diverses		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes sur immobilisations		
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Engagements pris en matière de retraite (en K€ )

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total(1)
I. D. R.	83	2 313	2 396
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	0	0	0
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	0	0	0

0

Le montant indiqué n'est pas comptabilisé dans les comptes sociaux, mais dans les comptes consolidés

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

**EKINO**

## Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	49 206 755	39 761 244	24%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	49 206 755	39 761 244	24%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>49 206 755</b>	<b>39 761 244</b>	<b>24%</b>

## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

	Rémunérations allouées (1)	Engagements financiers	Engagements de retraite	Avances et crédits alloués
Organes d'Administration				
Organes de Direction				
Organes de Surveillance				
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(1) Y compris les avantages en nature.

*Aucune rémunération n'est communiquée, car cela aboutirait à divulguer une information individuelle*

## Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	265	222			265	222
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers					0	0
Autres					0	0
<b>TOTAL</b>	<b>265</b>	<b>222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265</b>	<b>222</b>

L'effectif moyen du personnel est de : 265

## Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	920 775	-605 825
Impôts : - au taux de 25 %	-43 413	
- sur PVLT		
<b>Résultat après impôts</b>	<b>964 188</b>	<b>-605 825</b>

### Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

## Honoraires des commissaires aux comptes (en K€)

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	Deloitte
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	57
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
<b>Honoraires totaux</b>	<b>57</b>

## **ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**EKINO**

## Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
	0			
	0			
NEANT	0			
	0			
	0			
	0			
<b>A.Total engagements liés à l'exploitation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>B.Total engagements liés au financement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>C. Total autres engagements donnés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>II. Total engagements reçus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>III. Total engagements réciproques</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

EKINO



## Transferts de charges

---

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	0
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

## Résultats de la société au cours des 2 derniers exercices

Etabli en EUR		
Nature des indications	Exercice N-1	Exercice N
<b>I. Capital en fin d'exercice</b>		
a) Capital social (en EUR)	296 000	296 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	37 000	37 000
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes		
d) Nombre maximal d'actions futures à créer		
d-1) par conversion d'obligations		
d-2) par exercice de droits de souscription		
<b>II. Résultat de l'exercice (en EUR)</b>		
a) Chiffre d'affaires hors taxes	39 761 244	49 206 755
b) Résultat avant impôts et charges calculées	561 055	942 178
c) Impôt sur les bénéfices	-13 522	-43 413
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	0	65 000
e) Dotations aux amortissements et provisions	235 416	627 227
f) Résultat après impôts et charges calculées	339 160	293 363
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	0	
<b>III. Résultat par action (en EUR)</b>		
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	19	19
b) Résultat après impôts et charges calculées	9	8
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action		
<b>IV. Personnel</b>		
a) Effectif moyen des salariés employés	222	265
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	12 649 512	16 401 341
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	5 459 743	6 913 379

**EKINO**  
Société par actions simplifiée au capital social de 296.000 euros  
Siège social : 157 rue Anatole France – 92300 Levallois-Perret  
509 512 760 RCS Nanterre

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 24 MAI 2023**

**Décision d'affectation du résultat**

-----

**DEUXIEME DECISION**

**Affectation du résultat**

L'Associée unique constate un bénéfice de l'exercice de 293.363,22 euros et décide de l'affecter en totalité au compte « Report à Nouveau » dont le solde, après affectation, sera ramené de (341.076,45) euros à (47.713,23) euros.

L'Associée unique prend acte, conformément aux dispositions légales, qu'aucun dividende n'a été distribué lors des trois derniers exercices.

-----

**Extrait Certifié Conforme**  
**Le Président**



# **EKINO**

Société par Actions Simplifiée

157, rue Anatole France

92300 – LEVALLOIS-PERRET

---

## **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

## **EKINO**

Société par Actions Simplifiée

157, rue Anatole France

92300 – LEVALLOIS-PERRET

---

### **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

---

Aux Associés de la société EKINO

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EKINO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

## **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la Direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la Direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 12 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes

Constantin Associés

*Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited*



Thierry QUERON

# COMPTES ANNUELS

**EKINO**

**Société par actions simplifiée unipersonnelle**

**157 rue Anatole France 92300 Levallois-Perret**

**DATE DE CLOTURE : 31/12/2022**

# Sommaire

Page de garde.....	1
Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Intercalaire.....	7
Règles et méthodes comptables.....	8
Faits caractéristiques.....	11
Changements de méthodes.....	12
Intercalaire (2).....	13
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	15
Provisions inscrites au bilan.....	16
Etat des échéances des créances et des dettes.....	17
Variation des capitaux propres.....	18
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	19
Charges à payer et produits à recevoir.....	20
Entreprises liées et participations : bilan.....	21
Ecarts de conversion Actifs.....	22
Ecarts de conversion Passifs.....	23
Engagements pris en matière de retraite.....	24
Intercalaire (3).....	25
Ventilation du Chiffre d'aff.....	26
Rémunérations allouées aux m.....	27
Ventilation par catégorie de.....	28
Impôt sur les bénéfices (en colonne).....	29
Honoraires des commissaires aux comptes.....	30
Intercalaire (4).....	31
Engagements hors bilan.....	32
Intercalaire (5).....	33
Précisions sur les charges et produits exceptionnels.....	34
Précisions sur les transferts de charges.....	35
Compte de résultat sur 2 ans.....	36

## Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets et droits similaires	933 321	933 321	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations incorporelles</b>	<b>933 321</b>	<b>933 321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	17 338	17 338	0	0
Autres immobilisations corporelles	1 270 555	778 478	492 077	487 486
Immobilisations en cours	177 565	0	177 565	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>1 465 458</b>	<b>795 816</b>	<b>669 642</b>	<b>487 486</b>
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	589 623	589 622	1	1
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	463 413	0	463 413	468 835
<b>TOTAL immobilisations financières</b>	<b>1 053 036</b>	<b>589 622</b>	<b>463 414</b>	<b>468 836</b>
<b>Total Actif Immobilisé (II)</b>	<b>3 451 816</b>	<b>2 318 759</b>	<b>1 133 057</b>	<b>956 322</b>
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	1 041 143	0	1 041 143	774 491
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
<b>TOTAL Stock</b>	<b>1 041 143</b>	<b>0</b>	<b>1 041 143</b>	<b>774 491</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	13 008 990	0	13 008 990	12 230 396
Autres créances	4 096 154	140 198	3 955 956	1 481 682
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
<b>TOTAL Créances</b>	<b>17 105 143</b>	<b>140 198</b>	<b>16 964 946</b>	<b>13 712 078</b>
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	0
<b>TOTAL Disponibilités</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Charges constatées d'avance	104 734	0	104 734	74 626
<b>Total Actif Circulant (III)</b>	<b>18 251 021</b>	<b>140 198</b>	<b>18 110 823</b>	<b>14 561 196</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
<b>Total Général (I à VI)</b>	<b>21 702 836</b>	<b>2 458 957</b>	<b>19 243 879</b>	<b>15 517 517</b>
(1) Dont à moins d'un an			0	0
(2) Dont à plus d'un an			0	0

## Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 296 000	296 000	296 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		0	0
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0	0	0
Réserve légale		9 380	9 380
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0	0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0	0	0
<b>TOTAL Réserves</b>		<b>9 380</b>	<b>9 380</b>
Report à nouveau		-341 076	-680 237
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>293 363</b>	<b>339 160</b>
Subventions d'investissement		0	0
Provisions réglementées		0	0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>		<b>257 667</b>	<b>-35 696</b>
Produit des émissions de titres participatifs		0	0
Avances conditionnées		0	0
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		429 295	42 250
Provisions pour charges		70 214	81 000
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)</b>		<b>499 509</b>	<b>123 250</b>
Emprunts obligataires convertibles		0	0
Autres emprunts obligataires		0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		167	167
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0	0	383 870
<b>TOTAL Dettes financières</b>		<b>167</b>	<b>384 036</b>
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 223 981	5 784 097
Dettes fiscales et sociales		7 735 564	6 286 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0
Autres dettes		541 753	880 947
<b>TOTAL Dettes d'exploitation</b>		<b>15 501 298</b>	<b>12 951 926</b>
Produits constatés d'avance		2 985 239	2 094 002
<b>TOTAL DETTES (IV)</b>		<b>18 486 704</b>	<b>15 429 964</b>
Ecart de conversion Passif (V)		0	0
<b>TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)</b>		<b>19 243 879</b>	<b>15 517 517</b>

## Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	49 206 755	0	49 206 755	39 761 244
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>49 206 755</b>	<b>0</b>	<b>49 206 755</b>	<b>39 761 244</b>
Production stockée			-73 738	-797 929
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			60 000	23 110
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			171 000	4 153
Autres produits			1 657	3 076
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>49 365 674</b>	<b>38 993 654</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			23 700 928	19 341 805
Impôts, taxes et versements assimilés			1 004 389	765 463
Salaires et traitements			16 401 341	12 649 512
Charges sociales			6 913 379	5 459 743
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	261 763	154 416
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	13 000	80 000
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			189 882	168 406
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>48 484 681</b>	<b>38 619 345</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>880 992</b>	<b>374 309</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			171 585	1 655
Reprises sur provisions et transferts de charges			30 000	0
Différences positives de change			13 521	616
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>215 105</b>	<b>2 271</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 000	1 000
Intérêts et charges assimilées			96 368	14 285
Différences négatives de change			77 955	29 879
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>175 323</b>	<b>45 164</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>39 783</b>	<b>-42 893</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>920 775</b>	<b>331 416</b>

## Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	0	0
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 411	5 778
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	249 000	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	351 464	0
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>605 875</b>	<b>5 778</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)</b>	<b>-605 825</b>	<b>-5 778</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	65 000	0
Impôts sur les bénéfices (X)	-43 413	-13 522
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>49 580 829</b>	<b>38 995 926</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>49 287 466</b>	<b>38 656 765</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>	<b>293 363</b>	<b>339 160</b>

## **ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS**

**EKINO**

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022

dont le total est **19 243 879** € et le résultat s'élève à **293 363** €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis selon les principes, normes et méthodes comptables découlant du plan comptable général 2014 conformément au règlement ANC N°2014-03, à l'ensemble des règlements l'ayant modifié par la suite ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs du Conseil national de la Comptabilité et du Comité de Réglementation Comptable.

Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels au 31 décembre 2022.

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;
- Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice ;
- Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les comptes de la société au 31 décembre 2019 sont intégrés globalement au niveau de la consolidation du groupe VIVENDI (42 avenue de Friedland, 75008 Paris - SIREN 343 134 763)

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

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

### **Immobilisations incorporelles.**

Les immobilisations incorporelles sont constituées de frais de développement correspondant à des logiciels/outils internet développés par la société et de progiciels achetés dans le commerce.

Ces dépenses de développement sont activées lorsqu'un certain nombre de conditions sont remplies.

Notamment les dépenses sont activées lorsque :

- L'achèvement de l'immobilisation est techniquement réalisable,
- La société dispose des ressources techniques et financières pour achever l'immobilisation,
- La société a la capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses attribuables à l'immobilisation,
- La société a l'intention d'utiliser ou commercialiser la solution technique,
- La société peut démontrer que l'immobilisation générera des avantages économiques futurs probables.

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

## Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Logiciels	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 5 ans
Installations et agencements	Linéaire	8 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 8 ans

## Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation et créances rattachées sont évalués à leur coût d'acquisition, le coût d'acquisition étant complété par des frais accessoires d'achat. Ces éléments sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'inventaire à la date de clôture. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte notamment des perspectives de rentabilité et de la quote-part de la société dans la situation nette.

## Stocks et travaux en cours

Les stocks sont constitués des travaux en cours en fin de période. Les travaux en cours sont évalués à chaque clôture selon la méthode de l'avancement. Une provision pour perte à terminaison est constatée en cas d'écart significatif avec les temps prévus au budget.

## Créances

Les créances clients sont analysées à chaque clôture au vu de la situation financière de ces clients et de l'existence d'éventuels litiges et une provision est comptabilisée au cas par cas en fonction des résultats de cette analyse.

## Gestion centralisée de trésorerie

Dans le cadre de la centralisation de trésorerie mise en place en 2016, les fonds avancés par la société à Havas sont comptabilisés en "autres créances" tandis que les fonds qui lui sont prêtés sont enregistrés en "Emprunts et dettes financières divers".

### Provisions pour risques et charges

La société constitue des provisions destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet et que des événements survenus ou en cours rendent probables (litiges commerciaux, prud'homaux...).

### Intégration fiscale

La société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe VIVENDI depuis le 1er janvier 2018.

### Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont calculés en fonction de l'avancement des travaux.

### Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires correspond aux services effectivement rendus ou aux produits livrés. Il est constitué par les facturations émises ou à émettre corrigées des produits constatés d'avance et des travaux en cours à la clôture. Pour tous ces éléments, l'acceptation des clients est matérialisée par la signature d'un contrat, l'émission d'un bon de commande et/ou la signature d'un devis.

## Faits caractéristiques

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cet exercice.

## Evènements postérieurs à la date de clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture n'est à signaler

## Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

## COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

EKINO

## Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	822 501	0	110 821	
	Terrains	0	0	0	
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	
	Sur sol d'autrui	0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	17 338	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	124 614	0	0	
	Matériel de transport	0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	729 938	0	416 003	
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	177 565	
	Avances et acomptes	0	0	0	
<b>TOTAL (III)</b>		<b>854 552</b>	<b>0</b>	<b>610 906</b>	
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	
	Autres participations	589 623	0	249 000	
	Autres titres immobilisés	0	0	0	
	Prêts et autres immobilisations financières	468 835	0	0	
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>1 058 458</b>	<b>0</b>	<b>249 000</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>2 735 510</b>	<b>0</b>	<b>970 727</b>	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)	0	0	0	0
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	0	0	933 321	0
	Terrains	0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	0	0	0	0
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	17 338	0
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	0	0	124 614	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	0	0	1 145 941	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	0	0	177 565	0
	Avances et acomptes	0	0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 465 458</b>	<b>0</b>
	Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0
	Autres participations	0	249 000	589 623	0
	Autres titres immobilisés	0	0	0	0
	Prêts et autres immobilisations financières	0	5 422	463 413	0
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>0</b>	<b>254 422</b>	<b>1 053 036</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>		<b>0</b>	<b>254 422</b>	<b>3 451 816</b>	<b>0</b>

## Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0		
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		822 501	110 821	0	933 321		
Terrains		0	0	0	0		
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0		
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0		
	Installations générales, agencements	0	0	0	0		
Installations techniques, matériels et outillages		0	17 338	0	17 338		
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	29 257	62 988	0	92 245		
	Matériel de transport	0	0	0	0		
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	337 809	348 424	0	686 233		
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)</b>		<b>367 066</b>	<b>428 750</b>	<b>0</b>	<b>795 816</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>1 189 567</b>	<b>539 571</b>	<b>0</b>	<b>1 729 138</b>		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M. Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
<b>CORPO.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Acquis. de titres	0			0			0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cadre C		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0	0	0	0		
Primes de remboursement des obligations		0	0	0	0		

## Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour litige	0	120 000	120 000	0
Frais de développement	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	81 000	19 214	30 000	70 214
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	42 250	438 045	51 000	429 295
<b>TOTAL (II)</b>	<b>123 250</b>	<b>577 259</b>	<b>201 000</b>	<b>499 509</b>
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	589 622	0	0	589 622
Provisions sur autres immos financières	0	0	0	0
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	34 593	105 605	0	140 198
<b>TOTAL (III)</b>	<b>624 215</b>	<b>105 605</b>	<b>0</b>	<b>729 819</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>747 465</b>	<b>682 863</b>	<b>201 000</b>	<b>1 229 328</b>
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 000	171 000	
Dont dotations et reprises financières		1 000	30 000	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		351 464	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

## Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
		Créances rattachées à des participations	0	0	0	
		Prêts	0	0	0	
		Autres immos financières	463 413	463 413	0	
		<b>TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>463 413</b>	<b>463 413</b>	<b>0</b>	
		Clients douteux ou litigieux	0	0	0	
		Autres créances clients	13 008 990	13 008 990	0	
		Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0	
		Personnel et comptes rattachés	154 802	154 802	0	
		Securité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	1 532 035	1 481 504	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 244 729	1 244 729	0	0	
	Autres impôts	0	0	0	0	
	Etat - divers	0	0	0	0	
		Groupes et associés	1 163 065	1 163 065	0	
		Débiteurs divers	12 522	12 522	0	
		<b>TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>17 116 143</b>	<b>17 065 612</b>	<b>0</b>	
		Charges constatées d'avance	104 734	104 734	0	
		<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>17 633 760</b>	<b>17 633 760</b>	<b>0</b>	
		Prêts accordés en cours d'exercice	0			
		Remboursements obtenus en cours d'exercice	0			
		Prêts et avances consentis aux associés	0			
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
		Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
		Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
		Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine	167	167	0	0
		Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine	0	0	0	0
		Emprunts et dettes financières divers	0	0	0	0
		Fournisseurs et comptes rattachés	7 223 981	7 223 981	0	0
		Personnel et comptes rattachés	2 158 064	2 158 064	0	0
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 867 327	1 867 327	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 238 226	3 238 226	0	0	
	Obligations cautionnées	0	0	0	0	
	Autres impôts	471 947	471 947	0	0	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
		Groupes et associés	0	0	0	0
		Autres dettes	541 753	541 753	0	0
		Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
		Produits constatés d'avance	2 985 239	2 985 239	0	0
		<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>18 486 704</b>	<b>18 486 704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Affectation du résultat N	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	296 000					296 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	0					0
Ecart de réévaluation	0					0
Réserve légale	9 380					9 380
Réserves statutaires ou contractuelles	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	0					0
Report à nouveau	-680 237			339 160		-341 077
Résultat de l'exercice	339 160	293 363		-339 160		293 363
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-35 696</b>	<b>293 363</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>257 667</b>

## Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	37 000			37 000	8
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
<b>Total</b>	<b>37 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37 000</b>	

## Charges à payer

---

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 310 168
Dettes fiscales et sociales	3 023 992
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0
Autres dettes	530 019
<b>Total</b>	<b>8 864 179</b>

## Produits à recevoir

---

	Montant
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances clients et comptes rattachés	1 449 342
Personnel et comptes rattachés	140 198
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-21 430
Etat et autres collectivités publiques	0
Autres créances	9 882
Disponibilités	0
<b>Total</b>	<b>1 577 992</b>

## Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2022
	liées	avec un lien de participation	Dettes/créances représ. par effets de commerce
<b>Avances et acomptes versés sur immobilisations</b>			
Incorporelles			
Corporelles			
	0	0	0
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
	0	0	0
<b>Créances</b>			
Fournisseurs : avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	2 907 283		
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
	2 907 283	0	0
<b>Disponibilités</b>			
Comptes courants financiers	1 163 065		
	1 163 065	0	0
<b>Dettes financières diverses</b>			
Dettes rattachées à des participations			
Emprunts et dettes financières divers			
Comptes courants financiers			
	0	0	0
<b>Clients : avances et acomptes reçus</b>			
Dettes fournisseurs	2 694 122		
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
	2 694 122	0	0

## Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Actif

	Ecart de conversion Actif		Provisions pour pertes de change	
	Montant au 31/12/2022	Compensés par une couverture de change	31/12/2022	31/12/2021
Acomptes sur immobilisations	NEANT			
Prêts				
Autres créances immobilisées				
Créances d'exploitation				
Créances diverses				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes sur immobilisations				
<b>Total</b>	0	0	0	0

## Nature, montant et traitement comptable des écarts de conversion Passif

	Ecart de conversion Passif	
	Montant au 31/12/2022	Compensés par une couverture de change
Acomptes sur immobilisations	NEANT	
Prêts		
Autres créances immobilisées		
Créances d'exploitation		
Créances diverses		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes sur immobilisations		
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Engagements pris en matière de retraite (en K€ )

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total(1)
I. D. R.	83	2 313	2 396
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	0	0	0
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	0	0	0

0

Le montant indiqué n'est pas comptabilisé dans les comptes sociaux, mais dans les comptes consolidés

## COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

EKINO

## Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	49 206 755	39 761 244	24%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	49 206 755	39 761 244	24%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>49 206 755</b>	<b>39 761 244</b>	<b>24%</b>

## Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

	Rémunérations allouées (1)	Engagements financiers	Engagements de retraite	Avances et crédits alloués
Organes d'Administration				
Organes de Direction				
Organes de Surveillance				
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

(1) Y compris les avantages en nature.

*Aucune rémunération n'est communiquée, car cela aboutirait à divulguer une information individuelle*

## Effectif moyen par catégorie

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	265	222			265	222
Agents de maîtrise					0	0
Employés et techniciens					0	0
Ouvriers					0	0
Autres					0	0
<b>TOTAL</b>	<b>265</b>	<b>222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265</b>	<b>222</b>

L'effectif moyen du personnel est de : 265

## Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	920 775	-605 825
Impôts : - au taux de 25 %	-43 413	
- sur PVL		
<b>Résultat après impôts</b>	<b>964 188</b>	<b>-605 825</b>

### Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

## Honoraires des commissaires aux comptes (en K€)

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	Deloitte
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	57
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
<b>Honoraires totaux</b>	<b>57</b>

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

EKINO

## Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
<b>Engagements donnés (à détailler)</b>				
	0			
	0			
NEANT	0			
	0			
	0			
	0			
<b>A.Total engagements liés à l'exploitation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>B.Total engagements liés au financement</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>C. Total autres engagements donnés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I. Total engagements donnés (A+B+C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements reçus (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>II. Total engagements reçus</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Engagements réciproques (à détailler)</b>				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
<b>III. Total engagements réciproques</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

EKINO



## Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	0
Transferts de charges financières	0
Transferts de charges exceptionnelles	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>

## Résultats de la société au cours des 2 derniers exercices

Etabli en EUR		
Nature des indications	Exercice N-1	Exercice N
<b>I. Capital en fin d'exercice</b>		
a) Capital social (en EUR)	296 000	296 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	37 000	37 000
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes		
d) Nombre maximal d'actions futures à créer		
d-1) par conversion d'obligations		
d-2) par exercice de droits de souscription		
<b>II. Résultat de l'exercice (en EUR)</b>		
a) Chiffre d'affaires hors taxes	39 761 244	49 206 755
b) Résultat avant impôts et charges calculées	561 055	942 178
c) Impôt sur les bénéfices	-13 522	-43 413
d) Participation des salariés due au titre de l'exercice	0	65 000
e) Dotations aux amortissements et provisions	235 416	627 227
f) Résultat après impôts et charges calculées	339 160	293 363
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	0	
<b>III. Résultat par action (en EUR)</b>		
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	19	19
b) Résultat après impôts et charges calculées	9	8
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action		
<b>IV. Personnel</b>		
a) Effectif moyen des salariés employés	222	265
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	12 649 512	16 401 341
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	5 459 743	6 913 379