

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2013	31/12/2012
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	215 378	215 378		
Concessions, brevets et droits similaires	653 186	639 130	14 056	80 161
Fonds commercial	2 956 259	2 371 467	584 792	116 975
Autres immobilisations incorporelles	53 484	25 672	27 811	100 269
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	973 823	842 916	130 907	239 225
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	18 122 748	17 909 573	213 175	2 792 597
Créances rattachées à des participations	1 101 334	963 579	137 755	1 205 206
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	90 979		90 979	115 020
ACTIF IMMOBILISE	24 167 192	22 967 716	1 199 476	4 649 452
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 788 114	1 340 721	2 447 393	2 212 883
Autres créances	2 022 537	280 000	1 742 537	947 037
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 114 301		1 114 301	1 096 071
(dont actions propres : 22 430)				
Disponibilités	305 569		305 569	713 271
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	26 937		26 937	162 640
ACTIF CIRCULANT	7 257 460	1 620 721	5 636 739	5 131 902
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	31 424 651	24 588 437	6 836 214	9 781 354

Rubriques	31/12/2013	31/12/2012
Capital social ou individuel (dont versé : 414 396)	414 396	414 396
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 382 768	645 925
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	41 440	41 440
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	7 247 857	7 247 857
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-3 309 121	684 731
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-5 950 602	-3 993 853
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-173 262	5 040 497
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	477 711	35 000
Provisions pour charges	59 545	295 708
PROVISIONS	537 255	330 708
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91	6 962
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		13 432
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	191 305	168 144
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 333 403	3 171 392
Dettes fiscales et sociales	1 784 047	1 002 153
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	131 774	36 500
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	31 600	11 565
DETTES	6 472 221	4 410 149
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 836 214	9 781 354

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2013

Rubriques	France	Exportation	31/12/2013	31/12/2012
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 126 725	676 531	9 803 257	8 014 852
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	9 126 725	676 531	9 803 257	8 014 852
Production stockée				
Production immobilisée			34 217	168 896
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			256 082	643 316
Autres produits			55 418	62 834
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 148 973	8 889 897
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			5 626 142	5 482 631
Impôts, taxes et versements assimilés			230 994	108 188
Salaires et traitements			3 895 142	2 519 744
Charges sociales			1 753 170	1 105 562
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			386 990	464 017
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			344 341	216 885
Dotations aux provisions			35 059	
Autres charges			413 808	1 049 196
CHARGES D'EXPLOITATION			12 685 646	10 946 223
RESULTAT D'EXPLOITATION			-2 536 674	-2 056 325
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			141 505	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			8 522	23 422
Autres intérêts et produits assimilés			210	800
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				29 623
Différences positives de change			408	2 846
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			150 646	56 691
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 922	10 287
Différences négatives de change			5 958	13 894
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			296	
CHARGES FINANCIERES			12 176	24 181
RESULTAT FINANCIER			138 469	32 510
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-2 398 205	-2 023 815

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2013

Rubriques	31/12/2013	31/12/2012
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	481 529	84 457
Produits exceptionnels sur opérations en capital	360 523	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	351 837	7 803 686
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 193 890	7 888 144
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 028 549	181 146
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	335 400	7 711 608
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 494 339	2 249 165
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 858 288	10 141 919
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 664 397	-2 253 775
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-112 000	-283 738
TOTAL DES PRODUITS	11 493 508	16 834 732
TOTAL DES CHARGES	17 444 110	20 828 585
BENEFICE OU PERTE	-5 950 602	-3 993 853

Les faits marquants de 2013 sont :

1- le déménagement :

Dans le but de regrouper toutes les sociétés françaises du groupe sur un même site et de réaliser une baisse du coût location bureaux, la société a quitté les locaux sis 22 bis rue des volontaires à Paris 15 pour emménager au 16 rue du dôme à Boulogne-Billancourt.

2- le changement de dénomination sociale :

Par l'assemblée générale mixte du 28 juin 2013, a été acté le changement de siège social à cette même adresse, ainsi que le changement de dénomination sociale.

La société s'appelle désormais Nextedia.

3- Fusion et scission :

En novembre 2013, les sociétés Nextedia et Nextedia Contact, Nextedia Impact, Nextpremium ont fusionné. Cette fusion rétroactive au 1er janvier 2013 a généré sur Nextedia Contact et Premium un mali de fusion, inscrit en charges exceptionnelles pour 198k€, et un boni de fusion sur Nextedia Impact pour 737k€ inscrit au bilan en prime de fusion sans effet sur le résultat.

Dans le même temps, a été créée la société 22bis media, filiale à 100% de Nextedia, par la scission de l'activité 22bis pour 89k€.

3- Activité France :

L'activité des filiales Nextedia Contact, Impact et Premium est en recul tant du point de vue du chiffre d'affaires - 21,87%, que du résultat net.

Le chiffre d'affaires groupe France est en recul de 35%.

4- Activité hors France :

En Juillet, a été décidé l'arrêt de l'activité espagnole.

Cette décision se traduit dans les comptes au 31 décembre par une charge exceptionnelle de 376 k€ :

- dépréciation des créances pour 335 k€
- dépréciation du compte courant pour 41 k€.

La société a également constaté une charge exceptionnelle sur sa filiale danoise de 2.391 k€

- dépréciation des titres pour 1.891 k€
- dépréciation des créances pour 500 k€.

(décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1,24-2 et 24-3)

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

- continuité de l'exploitation, eu égard au projet d'augmentation du capital de 700k€ et aux perspectives de développement suite à la réduction des coûts d'exploitation et la réorganisation de la société au cours de l'année 2013.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en France, et notamment les règlements CRC suivants :

- 2000-06 concernant les passifs
- 2002-10 et 2003-07 concernant l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits dans les comptes annuels est la méthode des coûts historiques.

La société n'a pas opté pour la comptabilisation des engagements de retraite et avantages similaires conformément à la recommandation 03-01 du CNC du 1er avril 2003 mais l'information est présentée en note dans l'annexe.

COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes du Plan Comptable Général et selon les mêmes règles que les comptes arrêtés au 31 décembre 2012.

PRESENTATION DES PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1-Immobilisations incorporelles

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

- Les projets sont nettement individualisés,
- Les projets sont distinctement établis,
- Les projets ont de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale.

Les frais de recherche et développement ne répondant pas à l'ensemble des critères ci-dessus sont constatés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont engagés.

Les immobilisations incorporelles comptabilisées au coût de production ou d'acquisition sont constituées également d'achats de logiciels et de licences qui sont amorties sur une durée d'un an, en mode linéaire.

Les marques développées par la société ne sont pas valorisées dans les comptes.

2-Immobilisations corporelles

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

L'application des règlements CRC 02-10 et CRC 04-06 n'a pas eu d'incidence sur les comptes dans la mesure où les immobilisations utilisées par l'entreprise ne sont pas décomposables. L'analyse des durées d'utilisation des biens immobilisés ne fait pas ressortir de différence significative par rapport aux durées d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation
Constructions	4 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L
Matériel de transport	20 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L
Mobilier	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

3-Participations et immobilisations financières

Conformément au règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004, les titres de participations acquis au cours de l'exercice sont valorisés au coût d'acquisition qui est constitué du prix d'achat majoré des frais d'acquisition directement attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée, sous déduction des dépréciations estimées nécessaires, estimées en fonction de leur valeur d'usage.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les autres immobilisations financières sont appréciées à leur valeur nominale sous réserve d'éventuelles provisions.

4- Travaux en cours

L'inventaire des commandes en cours, tant à l'ouverture qu'à la clôture de l'exercice, ne présente pas de caractère financier significatif.

5-Titres de placement

Les comptes bancaires en devises sont évalués au dernier cours de change au comptant et le résultat de cette évaluation est inscrit en perte et gain de change.

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

Le cas échéant, les valeurs mobilières de placement sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur de marché.

6- Créances et dettes

Les créances sont comptabilisées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

7- Opérations en devises

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

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce derniers cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques en totalité, suivant les modalités réglementaires.

8- Reconnaissance du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de la société est constitué de la commercialisation d'opérations de publicité et de marketing online, principalement à la performance. Il est constitué de la commercialisation de deux offres : les solutions à la performance d'une part et le centre de ressource e-mail d'autre part.

Les solutions à la performance ou offres métiers répondent à des problématiques sectorielles ou commerciales identifiées, comme par exemple la génération de leads en concession automobile ou la collecte de prospects pour un site de e-commerce. Elles comportent souvent trois composantes : des sources de données cohérentes (externes ou internes à l'annonceur), un développement logiciel dédié au produit et un développement de contenu (création graphique, jeu concours...). Elles sont commercialisées à l'action attendue (tarif par commande, par adresse collectée...).

Le centre de ressource e-mail correspond à la commercialisation des briques de base nécessaires à la mise en place de campagnes de publicité par e-mail par les annonceurs ou les agences telles que : routage d'e-mails, création graphique et locations d'adresses e-mail.

Dans les deux cas, la constatation du chiffre d'affaires est effective en fin de mois, sur la base de l'envoi des messages ou de la réalisation de la prestation.

Actif Immobilisé

Immobilisations brutes

Actif immobilisé	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Immobilisations incorporelles	1 679 149	3 394 666	1 195 507	3 878 308
Immobilisations corporelles	722 918	755 999	505 094	973 823
Immobilisations financières	20 528 237	140 979	1 354 154	19 315 062
	22 930 304	4 291 644	3 054 755	24 167 193

l'augmentation des immobilisations incorporelles de 3,395k€ est due à l'impact de la fusion pour 3.285k€, la baisse des immobilisations incorporelles résulte de la cession du fonds de commerce 22bis pour 647k€ et sortie de logiciels développés par groupe lagardère (406k€) l'impact de la fusion des Next sur la variation des immobilisations corporelles est de 717k€.

La diminution des immobilisations financières est due à la fusion des sociétés Next(735k€) + imputation c/c et fournisseur danemark (501k€ et le remboursement du dépôt de garantie rue des volontaires (115k€)

l'augmentation des immobilisations financières résulte de la création de 22bis (50k€)et de l'existence d'un compte factor (91k€).

Amortissement et dépréciation actif Immobilisé

Amortissements et dépréciations	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Frais de développement	215 378			215 378
Immobilisations incorporelles	3 584 301	510 828	1 058 860	3 036 269
Immobilisations corporelles	1 055 666	119 822	332 572	842 916
total amortissements	4 855 346	630 650	1 391 432	4 094 563
Autres provisions sur Immobilisations financières	16 415 414	2 457 738		18 873 152
total provisions	16 415 414	2 457 738	0	18 873 152
total	21 270 760	3 088 388	1 391 432	22 967 715

L'augmentation de la dépréciation des immobilisations incorporelles correspond à dépréciation du fonds de commerce impact pour 379k€

L'augmentation de la dépréciation des immobilisations financières correspond à dépréciation des créances sur les filiales espagnole et dan pour 567k€ et des titres danemark pour 1.891k€.

Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	valeur nette	durée
Frais de recherche et développement	215 378	215 378	0	-
Marques	18 713	4 656	14 057	
brevets licences	634 474	634 474	0	1 à 3 ans
Fonds commercial	2 956 260	2 371 467	584 793	
Logiciels&licences	53 484	25 672	27 812	1 an
aménagement agencement	279 471	207 747	71 723	5 à 9 ans
Matériel de bureau et informatique	576 902	518 988	57 913	2 à 3 ans
Mobilier	117 451	116 181	1 270	5 à 10 ans
total	4 852 131	4 094 563	757 568	

état des créances

Etat des créances	montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 192 312	90 904	1 101 408
Actif circulant et charges d'avance	5 837 589	5 837 589	
total	7 029 901	5 928 493	1 101 408

Provision pour dépréciation sur actif circulant

Nature des biens immobilisés	ouverture	augmentation	diminution	clôture
Autres provisions sur créances clients	1 171 194	344 359	174 832	1 340 721
Autres provisions sur créances GROUPE		280 000		280 000
total	1 171 194	624 359	174 832	1 620 721

NOTE SUR BILAN PASSIF - 31 décembre 2013

Capital social

Mouvements des titres	Nombre	nominale	capital social
Titres en début d'exercice	4 143 964	0,1	414 396
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
titres en fin d'exercice	4 143 964	0,1	414 396

Au 31 décembre 2013, sur les 4 143 964 actions d'un nominal de 0,10€ qui composent le capital social, 14.729 actions sont auto détenues et donc privées de droit de vote, 1 106 028 actions bénéficient d'un droit de vote double et 3 023 207 actions d'un droit de vote simple.

Provisions

Nature des provisions	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
provision pour risques et charges	330 708	639 813	433 266	537 255
total	330 708	639 813	433 266	537 255

nature risque couvert par provision : 133k€ au titre du contrôle fiscal, 17k€ au titre fermeture CAS Spain, 308k€ au titre dossiers prud'hommaux, 60k€ au titre remise en état locaux rue du dôme et 20k€ litiges divers.

NOTE SUR LE RESULTAT - 31 décembre 2013

observation générale :

La comparaison des deux exercices est faussée car le périmètre n'est pas le même. En effet, en 2013 le périmètre comprend l'activité Social Mix Media et les Sociétés absorbées.

Ventilation du chiffre d'affaires

Nature du chiffre d'affaires	31/12/2012	31/12/2013	variation
Prestations de services France	7 693 176	9 126 725	18,63%
Prestations de services Export	321 675	676 531	110,32%
	8 014 851	9 803 256	22,31%
comparasion à périmètre équivalent	18 853 244	9 803 256	-48,00%

Charges de personnel

Nature de la charge	31/12/2012	31/12/2013	variation
Salaires et traitements	2 519 744	3 895 141	54,58%
Charges sociales	1 105 562	1 753 170	58,58%
total	3 625 306	5 648 311	55,80%
comparasion à périmètre équivalent	8 506 801	5 648 311	-33,60%

Achats charges externes et taxes

Nature de la charge	31/12/2012	31/12/2013	variation
charges facturées par les partenaires et fournisseurs (1)	3 136 902	3 265 079	4,09%
sous traitance générale	316 892	293 718	-7,31%
locations immobilières	404 929	672 027	65,96%
honoraires et prestataires extérieurs	567 333	587 117	3,49%
impôts et taxes	108 188	230 993	113,51%
Autres	1 056 574	808 200	-23,51%
total	5 590 818	5 857 134	4,76%
comparasion à périmètre équivalent	13 193 204	5 857 134	-55,60%

(1) les charges refacturées par les partenaires et fournisseurs correspondent aux sommes versées aux éditeurs et fournisseurs nécessaires à la réalisation des opérations de communication.

dotations aux amortissements et provisions

Nature de la charge	31/12/2012	31/12/2013	variation
Dotations aux amortissements et provisions	464 017	386 990	-16,60%
Provisions sur créances - dotations nettes de reprises	-418 931	169 510	-140,46%
Provisions sur litiges - dotations nettes de reprise	-7 500	-46 191	515,88%
total	37 586	510 309	1257,70%

Autres charges et produits

Note sur le résultat

Déclaration au 31/12/2013

Rubriques	31/12/2012	31/12/2013	variation
Autres produits	231 729	89 633	-61,32%
Autres charges	1 049 195	413 808	-60,56%
total	-817 466	-324 175	-60,34%
comparasion à périmètre équivalent	1 602 656	89 633	-94,41%
comparasion à périmètre équivalent	1 405 173	413 808	-70,55%
total	197 483	-324 175	

Résultat d'exploitation -2 056 325 -2 536 672 -23,36%

Rubriques du Financier	31/12/2012	31/12/2013	variation
Revenu de participation	0	141 505	
revenus sur prêts et créances	19 895	8 522	-57,16%
différence de change	18 946	-5 472	-128,88%
intérêts DAT	-9 858	-5 591	-43,29%
factor	0	-199	
Revenus de valeur mobilière	3 527	-296	-108,38%
total	32 510	138 469	

Résultat Financier 32 510 138 469 325,93%

Rubriques de l'exceptionnel	31/12/2012	31/12/2013	variation
dotation provision exceptionnelle	-440 318	-726 944	65,10%
dotation dépréciation titres et créances	-1 808 847	-2 767 394	52,99%
licenciement restructuration	0	-635 012	
Autres charges	-181 146	-393 537	117,25%
Autres produits	84 457	481 529	470,14%
reprise provision exceptionnelle	7 803 686	351 837	-95,49%
valeur comptable élément actif cédée	-7 711 608	25 124	-100,33%
total	-2 253 775	-3 664 397	

Résultat Exceptionnel -2 253 775 -3 664 397 -62,59%

Résultat avant Impôts -4 277 590 -6 062 600 -41,73%

Rubriques	31/12/2012	31/12/2013	variation
Impôt société	0	0	
crédit impôt recherche	-283 738	-112 000	-60,53%
total	-283 738	-112 000	-60,53%

Résultat Net -3 993 852 -5 950 600 -48,99%

Opérations de bons de souscription de parts de créateurs d'entreprise (BSPCE)

Les options sont devenues caduques du fait du refus de souscription, du départ du salarié ou du dépassement de la période d'exercice.

Engagement de retraite

Les engagements de retraite actualisés à la date de la clôture s'élèvent à la somme de 84 054€.

Droit Individuel à la formation (DIF)

Les droits acquis par les salariés de la société à la date de la clôture s'élèvent à un montant total voisin de 3.377 heures.

Rémunération des dirigeants

Les rémunérations brutes allouées aux membres des organes de direction s'élèvent à 56.703€ au 31 décembre 2013 contre 82 119€ au 31 décembre 2012.

Effectif au 31 décembre 2013

Catégories de salariés	31-déc-12	31-déc-13
Cadres	31	50
Employés	11	15
Apprentis	-	-
	42	65

Engagement financier hors bilan

La société a consenti la mise en place d'un contrat de garantie de paiement internationale à émettre par la banque HSBC en qualité de gérant, au profit de Jyske Bank, en tant que bénéficiaire, au nom et pour le compte de sa filiale danoise Come and Stay Facility Services, dans la limite d'un montant maximum de 940.000€, et avec une date limite au 1er aout 2012. Le tribunal de commerce dans son jugement de 1ère instance du 14/11/2013 a donné gain de cause à la société Nextedia.

A ce titre, la société a procédé au nantissement de SICAV pour un montant de 900.000€

Crédit bail mobilier et immobilier

Néant

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	215 378		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 463 770		3 394 667
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.	446 023		279 471
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	276 896		476 529
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	722 918		755 999
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 413 217		50 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	115 020		90 979
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 528 237		140 979
TOTAL GENERAL	22 930 304		4 291 645

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			215 378	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 195 508	3 662 929	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		446 023	279 471	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		59 072	694 352	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		505 095	973 823	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	500 866	738 269	19 224 082	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		115 020	90 979	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500 866	853 289	19 315 061	
TOTAL GENERAL	500 866	2 553 891	24 167 192	

Amortissements

Déclaration au 31/12/2013

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	215 378			215 378
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 558 566	132 029	1 058 860	631 735
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	463 593	25 951	281 797	207 747
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	592 073	93 871	50 775	635 169
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 055 666	119 822	332 572	842 916
TOTAL GENERAL	2 829 611	251 851	1 391 432	1 690 030

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

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/12/2013

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
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	330 708	639 813	433 266	537 255
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	330 708	639 813	433 266	537 255
Dépréciations immobilisations incorporelles	2 025 735	378 799		2 404 534
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	16 018 420	1 891 153		17 909 573
Dépréciations autres immobilis. financières	396 994	846 585		1 243 579
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 171 194	344 359	174 832	1 340 721
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	19 612 343	3 460 896	174 832	22 898 407
TOTAL GENERAL	19 943 052	4 100 709	608 098	23 435 663
Dotations et reprises d'exploitation		379 400	256 082	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		2 932 394	351 837	
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	1 101 334	1	1 101 333
Prêts			
Autres immobilisations financières	90 979	90 904	75
Clients douteux ou litigieux	1 615 461	1 615 461	
Autres créances clients	2 172 654	2 172 654	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	273 511	273 511	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	539 759	539 759	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	26 531	26 531	
Etat, autres collectivités : créances diverses	19 150	19 150	
Groupe et associés	388 933	388 933	
Débiteurs divers	774 596	774 596	
Charges constatées d'avance	26 995	26 995	
TOTAL GENERAL	7 029 902	5 928 494	1 101 408

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	91	91		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 333 403	4 333 403		
Personnel et comptes rattachés	287 167	287 167		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	548 632	548 632		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	785 736	785 736		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	162 512	162 512		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	131 774	131 774		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 600	31 600		
TOTAL GENERAL	6 280 916	6 280 916		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2013	31/12/2012	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40800000	FACTURES A RECEVOIR	36 411,11	173 653,66	-137 242,55
40800001	FACTURES A RECEVOIR ACTIVITE	1 345 829,17	1 122 380,52	223 448,65
40800002	FACTURES A RECEVOIR CONSOLEO	0,00	55 853,20	-55 853,20
40800003	FACTURES A RECEVOIR AVOCATS	0,00	27 807,00	-27 807,00
40800004	FACTURES A RECEVOIR AUDIT	0,00	40 703,00	-40 703,00
40800005	FACTURES A RECEVOIR INTRAGROUPE	0,00	25 834,04	-25 834,04
40800006	FACTURES A RECEVOIR ERNST CONSOLIDATION	22 963,20	115 772,80	-92 809,60
40800020	FACTURES A RECEVOIR CONSOLEO	2 392,00	0,00	2 392,00
40800040	FACTURES A RECEVOIR AUDIT	39 456,04	0,00	39 456,04
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		1 447 051,52	1 562 004,22	-114 952,70
AUTRES DETTES				
41980000	RRR A ACCORDER & AVOIRS A ETABLIR	2 990,00	0,00	2 990,00
TOTAL AUTRES DETTES		2 990,00	0,00	2 990,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42800000	Personnel - Charges à payer et produits	0,00	8 520,00	-8 520,00
42820000	PROVISION CONGES PAYES	187 521,72	102 549,00	84 972,72
42860002	Provision primes exceptionnelles Employé	90 000,00	34 500,00	55 500,00
43820000	PROVISION CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	90 031,74	48 837,00	41 194,74
43860000	CHARGES SOCIALES A PAYER	42 000,00	0,00	42 000,00
43860002	PROVISION CHARGES SOCIALES PRIMES	0,00	17 250,00	-17 250,00
43860003	CH. A PAYER : FORMATION	0,00	26 267,00	-26 267,00
43860004	CH. A PAYER : CONSTRUCTION	0,00	11 316,81	-11 316,81
43860005	CH. A PAYER : TAXE APPRENTISSA	0,00	17 136,43	-17 136,43
43860007	CH. A PAYER : CONTRIB.SOCIALE	0,00	14 807,00	-14 807,00
43860500	CONT.SOCIALE SOLID. (ORGANIC)	16 809,00	0,00	16 809,00
43862900	PROV CS S/PRIMES S/OBJECTIFS	45 000,00	0,00	45 000,00
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	13 979,41	0,00	13 979,41
44860002	ETAT TAXE HANDICAPES	18 800,00	7 298,00	11 502,00
44860003	ETAT CVAE	-19 150,00	-52 402,00	33 252,00
44860100	TAXE D'APPRENTISSAGE	26 369,00	0,00	26 369,00
44860200	TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	60 090,18	0,00	60 090,18
44860400	TAXE EFFORT CONSTRUCTION	42 769,69	0,00	42 769,69
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		614 220,74	236 079,24	378 141,50
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS COURUS DIV+TITRISATION	91,45	1 071,16	-979,71
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		91,45	1 071,16	-979,71
TOTAL CHARGES A PAYER		2 064 353,71	1 799 154,62	265 199,09
TOTAL GENERAL		2 064 353,71	1 799 154,62	265 199,09

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2013

Compte	Libellé	31/12/2013	31/12/2012	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	28 937,42	58 138,02	-31 200,60
48600001	LOYER PAYE D'AVANCE	0,00	104 502,20	-104 502,20
48610400	TICKETS RESTAURANT	57,50	0,00	57,50
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		26 994,92	162 640,22	-135 645,30
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	-31 600,00	-11 565,00	-20 035,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-31 600,00	-11 565,00	-20 035,00
TOTAL GENERAL		-4 605,08	151 075,22	-155 680,30

Compte	Libellé	31/12/2013	31/12/2012	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS				
26780000	Intérêts courus Nordic	11 746,00	11 746,00	0,00
26780002	Intérêts courus Pologne	3 199,22	3 199,22	0,00
TOTAL CREANCES RATTACH.A PARTICIPATIONS		14 945,22	14 945,22	0,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	89 316,11	0,00	89 316,11
418100000	Clients - Factures à établir	0,00	25 493,36	-25 493,36
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		89 316,11	25 493,36	63 822,75
AUTRES CREANCES				
40980000	Rabais, remises, ristournes à obtenir et	6 099,60	0,00	6 099,60
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	37 376,10	0,00	37 376,10
TOTAL AUTRES CREANCES		43 475,70	0,00	43 475,70
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		147 737,03	40 438,58	107 298,45
TOTAL GENERAL		147 737,03	40 438,58	107 298,45

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		5 040 497
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		5 040 497
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		736 843
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations	5 950 602	
	SOLDE	5 213 759
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		-173 262

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	50	0
NON CADRES	15	0
TOTAL	65	0

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	4 143 964			0,1
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Commentaire

Les transactions significatives avec les parties liées (prestations/achats) ne sont pas indiquées car ces dernières ont été conclues à des conditions normales de marché au cours de l'exercice (règlement ANC n°2010-02- et 2010-03)

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	150 000	63 175
Créances rattachées à des participations		137 755
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	24 371	81 499
Autres créances		108 933
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		135 175
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participations		
Autres produits financiers		6 546
Charges financières		

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
22 BISs MEDIA 16 RUE DU DOME 92100 BOULOGNE	50 000 50 000	100,00 %		50 000 50 000	108 933	75 451 -4 000
APPCITY 111 AV VICTOR HUGO PARIS	120 000 3 923	25,00 %		150 000 150 000		111 979 -216 695
COME AND STAY POLOGNE POZNAN	12 306 -14 939	100,00 %		13 175 13 175	122 809	337 406 16 407
COME AND STAY DANEMARK ODENSE	756 518 -2 935 374	100,00 %		17 906 567	1 012 327	406 151 -115 370
COME AND STAY SPAIN MADRID	3 006 -466 951	100,00 %		3 006	743 579	1 281 -167 247

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2013	Total 31/12/2012	%
VENTES INTERNET	9 126 726	676 531	9 803 257	8 014 852	22,31 %

TOTAL	9 126 726	676 531	9 803 257	8 014 852	22,31 %
-------	-----------	---------	-----------	-----------	---------

Tableau Flux de Trésorerie

Déclaration au 31/12/2013

	31/12/2013	31/12/2012
Résultat Net	-5 950 602	-3 993 853
Elimination des amortissements et provisions	3 652 810	1 927 736
Elimination de la variation des impôts différés		
Elimination des plus ou moins values de cession	25 124	628 321
Elimination des changements de méthode		
Elimination quote part résultat mise en équivalence		
	-2 272 668	-1 437 796
incidence de la variation du BFR	165 996	757 739
Flux net généré par l'activité	-2 106 672	-680 057
total des investissements	4 291 645	-1 535 486
total des cessions	-2 553 889	199 419
variation nette des placements	-22 430	
Flux net de trésorerie provenant des investissements	1 715 326	-1 336 067
dividendes versés		
augmentation de capital		
subvention d'investissement		
émission d'emprunt		14 503
remboursement d'emprunt	-13 432	-776
cessions d'actions propres		
variation nettes des concours bancaires	-5 764	5 855
Flux net de trésorerie provenant du financement	-19 196	19 582
variation de trésorerie	-410 542	-1 991 758
Trésorerie d'ouverture	1 807 892	3 799 650
Trésorerie de clôture	1 397 350	1 807 892
variation de trésorerie (bouclage)	-410 542	-1 991 758