

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01574

Numéro SIREN : 449 002 104

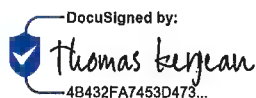
Nom ou dénomination : MAILINBLACK

Ce dépôt a été enregistré le 30/05/2023 sous le numéro de dépôt 4086

MAILINBLACK
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 4 place Sadi Carnot
13002 Marseille
449 002 104 RCS Marseille

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2022

Certifiés conformes
La Présidente

DocuSigned by:

4B432FA7453D473...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 9			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	206 499	194 803	11 696	8 127	3 569	43.92
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 530	1 530				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	162 832	43 581	119 251	111 030	8 221	7.40
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	447 862	375 366	72 496	58 938	13 559	23.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	40 880		40 880	40 880			
Total II	859 603	615 280	244 323	218 974	25 349	11.58	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 505 299	2 912	5 502 387	3 992 268	1 510 119	37.83
	Autres créances	3 039 844		3 039 844	650 219	2 389 625	367.51
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	308 659		308 659	308 659			
Disponibilités	3 267 335		3 267 335	5 606 343	2 339 009	41.72	
Charges constatées d'avance (3)	207 138		207 138	142 019	65 119	45.85	
Total III	12 328 274	2 912	12 325 362	10 699 507	1 625 855	15.20	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 187 877	618 192	12 569 685	10 918 482	1 651 204	15.12	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2022 9	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	87 478	87 478		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 598 716	2 128 177	529 462	24.88
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	1 906 193	2 435 655	529 462	21.74	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	443	443		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063 171	764 484	298 688	39.07	
Dettes fiscales et sociales	1 033 354	1 482 296	448 941	30.29	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	3 383 852	1 222 894	2 160 957	176.71	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	5 182 671	5 012 710	169 962	3.39
	Total IV	10 663 492	8 482 827	2 180 665	25.71
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		12 569 685	10 918 482	1 651 204	15.12

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

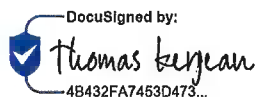
10 663 492

8 482 827

MAILINBLACK
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 4 place Sadi Carnot
13002 Marseille
449 002 104 RCS Marseille

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2022

Certifiés conformes
La Présidente

DocuSigned by:

4B432FA7453D473...

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 9			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	1 006 660		1 006 660	1 486 881	480 221	32.30
Production vendue de services	6 208 584	19 493	6 228 077	6 808 808	580 731	8.53
Chiffre d'affaires NET	7 215 244	19 493	7 234 737	8 295 688	1 060 951	12.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			418	546 333	545 915	99.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 924	4 886	2 962	60.62
Autres produits			212	48	164	338.78
Total des Produits d'exploitation (I)			7 237 291	8 846 956	1 609 665	18.19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 957 848	2 167 413	209 565	9.67
Impôts, taxes et versements assimilés			92 292	99 987	7 695	7.70
Salaires et traitements			2 234 656	2 613 070	378 414	14.48
Charges sociales			823 299	911 408	88 110	9.67
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 075	141 629	84 554	59.70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 912	1 415	1 497	105.78
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 735	1 785	50	2.77
Total des Charges d'exploitation (II)			5 169 816	5 936 706	766 890	12.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 067 475	2 910 250	842 774	28.96
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

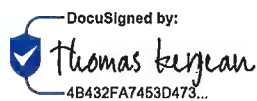
	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2022	31/12/2021	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 354		7 354	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	2 379	2 872	494	17,19
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	9 733	2 872	6 860	238,85
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	2 358	481	1 878	390,66
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 358	481	1 878	390,66
2. Résultat financier (V-VI)	7 374	2 392	4 983	208,35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 074 850	2 912 641	837 791	28,76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	299	50 083	49 784	99,40
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	299	50 083	49 784	99,40
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	101 063	108 753	7 690	7,07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		12 604	12 604	100,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	101 063	121 357	20 294	16,72
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	100 764	71 274	29 490	41,38
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	375 370	713 190	337 820	47,37
Total des produits (I+III+V+VII)	7 247 323	8 899 911	1 652 588	18,57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 648 607	6 771 734	1 123 126	16,59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 598 716	2 128 177	529 462	24,88

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier
 (3) Dont produits concernant les entreprises liées
 (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

MAILINBLACK
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 4 place Sadi Carnot
13002 Marseille
449 002 104 RCS Marseille

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2022

Certifiés conformes
La Présidente

DocuSigned by:
 Thomas Kerjean
4B432FA7453D473...

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Valeurs mobilières	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 569 685.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 234 737.28 Euros et dégagant un bénéfice de 1 598 715.91 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 30/09/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Pour rappel, la gestion des Produits Constatés d'Avance (PCA) a été effectuée sur le logiciel comptable Quadratus, à compter du 01/07/2018 et jusqu'au 31/10/2020 la gestion a été effectuée sur le logiciel NUMM, depuis le 01/11/2020 le calcul est effectué sur le logiciel NetSuite.

A compter du 01/01/2021 les Charges Constatées d'Avance (CCA) sont également gérées avec le logiciel NetSuite.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	197 279		10 750
Installations générales agencements aménagements des constructions	137 966		24 867
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	453 024		46 808
TOTAL	590 990		71 674
Prêts, autres immobilisations financières	40 880		35 349
TOTAL	40 880		35 349
TOTAL GENERAL	829 149		117 774

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			208 029	208 029
Installations générales agencements aménagements constr.			162 832	162 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		51 970	447 862	447 862
TOTAL		51 970	610 695	610 695
Prêts, autres immobilisations financières	35 349	0	40 880	40 880
TOTAL	35 349	0	40 880	40 880
TOTAL GENERAL	35 349	51 970	859 603	859 603

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	189 152	7 181		196 333
Installations générales agencements aménagements constr.	26 936	16 645		43 581
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	394 087	33 249	51 970	375 366
TOTAL	421 023	49 894	51 970	418 947
TOTAL GENERAL	610 175	57 075	51 970	615 280

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	7 181				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 645				
Matériel de bureau informatique mobilier	33 249				
TOTAL	49 894				
TOTAL GENERAL	57 075				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 415	2 912	1 415		2 912
TOTAL	1 415	2 912	1 415		2 912
TOTAL GENERAL	1 415	2 912	1 415		2 912
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 912	1 415		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	40 880	0	40 880
Clients douteux ou litigieux	6 408	6 408	
Autres créances clients	5 498 891	5 498 891	
Personnel et comptes rattachés	8	8	
Impôts sur les bénéfices	189 352	189 352	
Taxe sur la valeur ajoutée	70 154	70 154	
Divers état et autres collectivités publiques	686	686	
Groupe et associés	2 107 354	2 107 354	
Débiteurs divers	672 290	672 290	
Charges constatées d'avance	207 138	207 138	
TOTAL	8 793 160	8 752 280	40 880

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 063 171	1 063 171		
Personnel et comptes rattachés	351 044	351 044		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	248 627	248 627		
Taxe sur la valeur ajoutée	406 340	406 340		
Autres impôts taxes et assimilés	27 343	27 343		
Groupe et associés	443	443		
Autres dettes	3 383 852	3 383 852		
Produits constatés d'avance	5 182 671	5 182 671		
TOTAL	10 663 492	10 663 492		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	443			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	17.6491	11 332			11 332

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 7 ans
Frais de R&D	Linéaire	3 ans
Licences, logiciels	Linéaire	1 an

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	104 807
Autres créances	686
Total	105 493

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 786
Dettes fiscales et sociales	449 778
Autres dettes	6 784
Total	663 348

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	207 138
Total	207 138
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 182 671
Total	5 182 671

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement d'une action de la société, au profit, du Crédit Agricole Alpes Provence sis 25 Chemin des Trois Cyrès 13097 Aix-en-Provence Cedex 2 et à l'ensemble des titulaires d'obligations mezzanine.

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Quantité	Désignation	Montant
29 305	SWISS LIFE EURO SECURE	308 659
	Total	308 659

MAILINBLACK
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 4 place Sadi Carnot
13002 Marseille
449 002 104 RCS Marseille

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
DU 1^{ER} FEVRIER 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022 :

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidente et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 1 598 716 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice1 598 716 euros

A titre de dividendes1 598 716 euros
soit environ 141,08 euros par action.

Le dividende sera mis en distribution à la date fixée par décision de la Présidente.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société ressortent à la somme de 307 477 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

2 128 177,00 euros, soit 187,80 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 128 177,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

1 402 731,00 euros, soit 123,78 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 402 731,00 euros

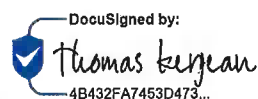
Exercice clos le 31 décembre 2019 :

1 521 445,00 euros, soit 134,26 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 521 445,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire du 1^{er} février 2023 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

DocuSigned by:

4B432FA7453D473...

Certifié conforme par la Présidente

Société Black Angel

Représentée par Monsieur Thomas Kerjean

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: F1AF5BA8975E4A26BE2CFBDB2882EC3B

État: Complétée

Objet: Complétez avec DocuSign : 2023 02 01 MIB - FP AGOE Comptes 2022.pdf, 2023 02 01 MIB - Affectati...

Enveloppe source:

Nombre de pages du document: 37

Signatures: 10

Émetteur de l'enveloppe:

Nombre de pages du certificat: 5

Paraphe: 0

Jean-Christophe ALEZARD

Signature dirigée: Activé

jc.alezard@bblma.eu

Horodatage de l'enveloppe: Activé

Adresse IP: 80.12.84.118

Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

Suivi du dossier

État: Original

Titulaire: Jean-Christophe ALEZARD

Emplacement: DocuSign

31/01/2023 10:32:22

jc.alezard@bblma.eu

Événements de signataire

Thomas Kerjean

tkerjean@mailinblack.com

Mailinblack

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune), Certificat numérique

Détails du fournisseur de signature:

Type de signature: DocuSign Protect & Sign (Client ID: DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)

Émetteur de la signature: DocuSign Cloud Signing CA - S11

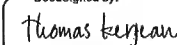
Authentification: SMS (+33 6 98 06 89 11)

Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 01/02/2023 15:28:58

ID: 99653bfb-b977-4315-b472-b6dc7691988e

Signature

DocuSigned by:

 4B432FA7453D473...

Sélection d'une signature : Style présélectionné

En utilisant l'adresse IP: 78.153.229.169

Localisation du fournisseur de signature: https://ps-ws.dsfs.docusign.net/ds-server/s/oaauth/psm/tsp/sign

Horodatage

Envoyée: 01/02/2023 16:00:29

Consultée: 01/02/2023 16:07:56

Signée: 01/02/2023 16:08:46

Événements de signataire en personne Signature**Horodatage**

Événements de livraison à l'éditeur

État

Horodatage

Événements de livraison à l'agent

État

Horodatage

Événements de livraison intermédiaire État

Horodatage

Événements de livraison certifiée

État

Horodatage

Événements de copie carbone

État

Horodatage

Fabien de Saint-Seine

f.desaintseine@bblma.eu

avocat

BBLM AVOCATS

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Copié

Envoyée: 01/02/2023 16:00:31

Séverine Detcherry

sdetcherry@mailinblack.com

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Copié

Envoyée: 01/02/2023 16:00:30

Consultée: 01/02/2023 16:08:51

Événements de copie carbone	État	Horodatage
------------------------------------	-------------	-------------------

Divulgateur relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:
Non offert par DocuSign

Événements de témoins	Signature	Horodatage
------------------------------	------------------	-------------------

Événements notariaux	Signature	Horodatage
-----------------------------	------------------	-------------------

Récapitulatif des événements de	État	Horodatages
--	-------------	--------------------

l'enveloppe

Enveloppe envoyée	Haché/crypté	01/02/2023 16:00:31
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	01/02/2023 16:07:56
Signature complétée	Sécurité vérifiée	01/02/2023 16:08:46
Complétée	Sécurité vérifiée	01/02/2023 16:08:47

Événements de paiement	État	Horodatages
-------------------------------	-------------	--------------------

Divulgateur relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, BBLM Avocats (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact BBLM Avocats:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: ibp@bblma.eu

To advise BBLM Avocats of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at ibp@bblma.eu and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from BBLM Avocats

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to ibp@bblma.eu and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with BBLM Avocats

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;
- ii. send us an email to ibp@bblma.eu and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify BBLM Avocats as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by BBLM Avocats during the course of your relationship with BBLM Avocats.

MAILINBLACK

**4 Place Sadi Carnot
13002 Marseille**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

MAILINBLACK

4 Place Sadi Carnot
13002 Marseille

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Jérôme AMIRAT
Commissaire aux comptes
98 Avenue du Prado
13008 Marseille

MAILINBLACK S.A.S.

Siège social : 4 Place Sadi Carnot - 13002 Marseille

Capital social : 200.000 euros

N° SIRET : 44900210400080

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

Aux membres de l'assemblée générale de la société MAILINBALCK,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos soins, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société MAILINBALCK relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de mon 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon 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, notamment pour ce qui concerne :

Le paragraphe « informations générales complémentaires » de la note « règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels, présente les modalités de la détermination des produits constatés d'avance. Mes travaux ont consisté à examiner les méthodes comptables utilisées, les données et hypothèses retenues, la documentation fournie, ainsi que les évaluations qui en résultent. Je me suis par ailleurs assuré que l'annexe aux états financiers donne une information appropriée.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale

Je n'ai 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 membres de l'assemblée générale.

J'atteste 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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.

A Marseille, le 16 janvier 2023

Jérôme AMIRAT
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of several sharp, angular strokes and a long horizontal line extending to the right.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 9			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	206 499	194 803	11 696	8 127	3 569	43.92
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 530	1 530				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	162 832	43 581	119 251	111 030	8 221	7.40
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	447 862	375 366	72 496	58 938	13 559	23.00
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	40 880		40 880	40 880			
Total II	859 603	615 280	244 323	218 974	25 349	11.58	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 505 299	2 912	5 502 387	3 992 268	1 510 119	37.83
	Autres créances	3 039 844		3 039 844	650 219	2 389 625	367.51
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	308 659		308 659	308 659			
Disponibilités	3 267 335		3 267 335	5 606 343	2 339 009	41.72	
Charges constatées d'avance (3)	207 138		207 138	142 019	65 119	45.85	
Total III	12 328 274	2 912	12 325 362	10 699 507	1 625 855	15.20	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 187 877	618 192	12 569 685	10 918 482	1 651 204	15.12	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2022	9	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000		200 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	87 478		87 478			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	20 000		20 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 598 716		2 128 177		529 462	24.88
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	1 906 193		2 435 655		529 462	21.74	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	443		443			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 063 171		764 484		298 688	39.07	
Dettes fiscales et sociales	1 033 354		1 482 296		448 941	30.29	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	3 383 852		1 222 894		2 160 957	176.71	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	5 182 671		5 012 710		169 962	3.39
	Total IV	10 663 492		8 482 827		2 180 665	25.71
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		12 569 685		10 918 482		1 651 204	15.12

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

10 663 492 8 482 827

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 9			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	1 006 660		1 006 660	1 486 881	480 221	32.30
Production vendue de services	6 208 584	19 493	6 228 077	6 808 808	580 731	8.53
Chiffre d'affaires NET	7 215 244	19 493	7 234 737	8 295 688	1 060 951	12.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			418	546 333	545 915	99.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 924	4 886	2 962	60.62
Autres produits			212	48	164	338.78
Total des Produits d'exploitation (I)			7 237 291	8 846 956	1 609 665	18.19
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 957 848	2 167 413	209 565	9.67
Impôts, taxes et versements assimilés			92 292	99 987	7 695	7.70
Salaires et traitements			2 234 656	2 613 070	378 414	14.48
Charges sociales			823 299	911 408	88 110	9.67
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 075	141 629	84 554	59.70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 912	1 415	1 497	105.78
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 735	1 785	50	2.77
Total des Charges d'exploitation (II)			5 169 816	5 936 706	766 890	12.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 067 475	2 910 250	842 774	28.96
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	30/09/2022	9	31/12/2021	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 354		7 354	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	2 379	2 872	494	17.19
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	9 733	2 872	6 860	238.85
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	2 358	481	1 878	390.66
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 358	481	1 878	390.66
2. Résultat financier (V-VI)	7 374	2 392	4 983	208.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 074 850	2 912 641	837 791	28.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	299	50 083	49 784	99.40
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	299	50 083	49 784	99.40
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	101 063	108 753	7 690	7.07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		12 604	12 604	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	101 063	121 357	20 294	16.72
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	100 764	71 274	29 490	41.38
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	375 370	713 190	337 820	47.37
Total des produits (I+III+V+VII)	7 247 323	8 899 911	1 652 588	18.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 648 607	6 771 734	1 123 126	16.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 598 716	2 128 177	529 462	24.88

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 569 685.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 234 737.28 Euros et dégageant un bénéfice de 1 598 715.91 Euros.

L'exercice a une durée de 9 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 30/09/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice clos a été marqué par le changement de contrôle de la Société et l'entrée indirecte à son capital de fonds gérés par Apax Partners et NewAlpha Verto, aux côtés de l'équipe de management et des associés historiques de la Société.

La date de clôture de l'exercice social, initialement fixée au 31 décembre, a été modifiée pour être fixée au 30 septembre de chaque année civile.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Pour rappel, la gestion des Produits Constatés d'Avance (PCA) a été effectuée sur le logiciel comptable Quadratus, à compter du 01/07/2018 et jusqu'au 31/10/2020 la gestion a été effectuée sur le logiciel NUMM, depuis le 01/11/2020 le calcul est effectué sur le logiciel NetSuite.

A compter du 01/01/2021 les Charges Constatées d'Avance (CCA) sont également gérées avec le logiciel NetSuite.

Le montant total des PCA du 01/01/2022 au 30/09/2022 s'établit à 5 182 671 euros et se répartit comme suit :

- 1 215 euros somme calculée à partir de logiciel comptable Quadratus.
- 170 763 euros somme calculée à partir de logiciel NUMM.
- 5 010 693 euros somme calculée à partir de logiciel NetSuite.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	197 279		10 750
Installations générales agencements aménagements des constructions	137 966		24 867
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	453 024		46 808
TOTAL	590 990		71 674
Prêts, autres immobilisations financières	40 880		35 349
TOTAL	40 880		35 349
TOTAL GENERAL	829 149		117 774

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			208 029	208 029
TOTAL			208 029	208 029
Installations générales agencements aménagements constr.			162 832	162 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		51 970	447 862	447 862
TOTAL		51 970	610 695	610 695
Prêts, autres immobilisations financières	35 349	0	40 880	40 880
TOTAL	35 349	0	40 880	40 880
TOTAL GENERAL	35 349	51 970	859 603	859 603

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	189 152	7 181		196 333
Installations générales agencements aménagements constr.	26 936	16 645		43 581
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	394 087	33 249	51 970	375 366
TOTAL	421 023	49 894	51 970	418 947
TOTAL GENERAL	610 175	57 075	51 970	615 280

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	7 181				
TOTAL	7 181				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 645				
Matériel de bureau informatique mobilier	33 249				
TOTAL	49 894				
TOTAL GENERAL	57 075				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 415	2 912	1 415		2 912
TOTAL	1 415	2 912	1 415		2 912
TOTAL GENERAL	1 415	2 912	1 415		2 912
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 912	1 415		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	40 880	0	40 880
Clients douteux ou litigieux	6 408	6 408	
Autres créances clients	5 498 891	5 498 891	
Personnel et comptes rattachés	8	8	
Impôts sur les bénéfices	189 352	189 352	
Taxe sur la valeur ajoutée	70 154	70 154	
Divers état et autres collectivités publiques	686	686	
Groupe et associés	2 107 354	2 107 354	
Débiteurs divers	672 290	672 290	
Charges constatées d'avance	207 138	207 138	
TOTAL	8 793 160	8 752 280	40 880

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 063 171	1 063 171		
Personnel et comptes rattachés	351 044	351 044		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	248 627	248 627		
Taxe sur la valeur ajoutée	406 340	406 340		
Autres impôts taxes et assimilés	27 343	27 343		
Groupe et associés	443	443		
Autres dettes	3 383 852	3 383 852		
Produits constatés d'avance	5 182 671	5 182 671		
TOTAL	10 663 492	10 663 492		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	443			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	17.6491	11 332			11 332

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 7 ans
Frais de R&D	Linéaire	3 ans
Licences, logiciels	Linéaire	1 an

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	104 807
Autres créances	686
Total	105 493

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 786
Dettes fiscales et sociales	449 778
Autres dettes	6 784
Total	663 348

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	207 138
Total	207 138
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 182 671
Total	5 182 671

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement d'une action de la société, au profit, du Crédit Agricole Alpes Provence sis 25 Chemin des Trois Cyprès 13097 Aix-en-Provence Cedex 2 et à l'ensemble des titulaires d'obligations mezzanine.

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 30/09/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Quantité	Désignation	Montant
29 305	SWISS LIFE EURO SECURE	308 659
	Total	308 659