

Rapport Financier Annuel



EXERCICE 2013

SOMMAIRE

1. Mot du Président	3
2. Comptes Sociaux	4
2.1. Faits marquants	4
2.2. Performance de la société	5
2.3. Bilan	7
2.4. Evènements postérieurs à la clôture.....	9
3. Comptes annuels consolidés	10
3.1. Faits marquants	10
3.2. Etats Financiers au 31 décembre 2013	10
4. Comptes sociaux détaillés	15

I. Mot du Président

Wedia propose des solutions et services logiciels aux acteurs du marketing et de la communication.

Leader dans le domaine du Marketing Resource Management, Wedia dispose d'une triple expertise - print, web et mobile - unique sur le marché qui fait de lui le seul acteur à donner aux directions du marketing et de la communication une agilité inégalable pour créer, personnaliser et diffuser tous les supports de leurs campagnes multicanal.

Les solutions du groupe Wedia couvrent l'ensemble des besoins des directions marketing et communication : de la centralisation du patrimoine numérique de l'entreprise à la planification et production de tous les supports de campagnes print, web, mobile (brochures, PLV, sites web, emailings, applications mobiles...). A la clé, garantie du respect de la charte graphique, cohérence des messages quel que soit le canal utilisé, meilleure réactivité et gain de productivité, enrichissement de l'expérience utilisateur.

Avec Wedia, les entreprises peuvent enfin, décliner localement un marketing conçu globalement, garantir l'intégrité de leur marque et des messages sur l'ensemble de leurs territoires, gagner en réactivité et, surtout, organiser efficacement la complémentarité et les rebonds entre les différents supports de ces campagnes multicanal.

Wedia compte parmi ses clients de nombreux grands comptes : Accor, Adidas, ADP, Air France, Air Liquide, EADS, Areva, Barclays, BNP Paribas, Bouygues, Casino, Carrefour, Coca Cola, Crédit Agricole, Danone, EDF, Essilor, Geodis, Groupama, La Poste, Lafarge, Logitech, LVMH, Nestlé, Orange, Pole Emploi, PSA, Renault, SFR, SNCF, Société Générale, Thomson, Total, Vallourec...

Wedia, c'est plus de 50 collaborateurs répartis entre Paris, Göteborg et San Francisco, une croissance soutenue sur les 5 dernières années, et une stratégie de développement international ambitieuse.

Malgré un contexte complexe, WEDIA se positionne comme un acteur de référence du Marketing Resource Management. En 2014, WEDIA devrait poursuivre sa croissance tout en renforçant sa profitabilité.

Nicolas BOUTET

Président du Conseil d'Administration

2. Comptes Sociaux

2.1. Faits marquants

Pour l'exercice 2013, WEDIA, éditeur de solutions logicielles dédiées au marketing et à la communication, a réalisé un chiffre d'affaires de 6,4 M€ à comparer à 4,8 M€ sur l'exercice 2012 en données sociales et à 6,3 M€ en données proforma.

En effet, au cours de l'exercice, le 30 juin 2013, WEDIA a absorbé sa filiale WEDIA MOBILE ce qui a modifié le périmètre d'activité.

Cette stagnation (+1%) résulte principalement de la bascule, désormais achevée, d'un modèle de licence perpétuelle à un modèle de souscription annuelle (SAAS) mais aussi des difficultés rencontrées par la société avec un de ses clients, The Phone House, mis en liquidation judiciaire, et dont l'activité représentait près de 500 k€ en 2012.

Au cours de l'exercice 2013, le groupe WEDIA a enregistré 5 nouvelles signatures en France dans les domaines de la Finance, du Luxe ou encore de la Distribution. Wedia a consolidé son activité avec des clients de premier plan comme Amundi, Coca Cola, Essilor ou encore Total.

L'activité du groupe reste donc solide dans un contexte économique qui est toujours compliqué. Pour autant, la satisfaction affichée par les clients démontre la valeur des solutions WEDIA, confirme l'adéquation de l'offre WEDIA aux attentes des directions marketing et communication et laisse augurer d'un fort potentiel de développement chez ses clients.

Par ailleurs, Wedia a été référencée par Gartner, leader des sociétés de conseil et d'analyse en matière de technologies, comme l'un des 20 principaux acteurs du Marketing Resource Management dans le monde.

Il est également à noter, qu'au cours de la fusion absorption de WEDIA MOBILE, WEDIA a pu récupérer la quasi-totalité des déficits fiscaux reportables de WEDIA MOBILE, à savoir près de 15 M€.

2.2. Performance de la société

2.2.1. Compte de Résultat 2012 / 2013

Compte Exploitation WEDIA	WEDIA 2013	WEDIA 2012	PROFORMA 2012	
Chiffre d'affaires	6 383 289	4 778 455	6 318 713	1%
Autres produits d'exploitation	1 535 629	1 314 576	1 611 973	-5%
Achats de MP et marchandises	45 966	45 797	45 797	0%
Autres achats et charges externes	1 642 004	1 288 715	1 637 058	0%
Impôts et taxes	142 357	108 279	134 111	6%
<i>Charges de personnel</i>	4 307 178	4 132 167	5 432 887	-21%
EBITDA	1 765 448	393 753	554 255	219%
<i>Dotations aux amortissements et provisions</i>	<i>1 343 579</i>	<i>664 681</i>	<i>760 330</i>	<i>77%</i>
Autres charges d'exploitation	15 965	124 320	126 579	-87%
Résultat d'exploitation	421 869	-270 928	-206 076	-305%
Produits financiers	12 752	11 369	37 447	-66%
Charges financières	23 796	27 256	66 196	-64%
Résultat financier	-11 044	-15 887	-28 749	-62%
Produits exceptionnels	106 760	35 688	37 175	187%
Charges exceptionnelles	220 884	59 332	88 640	149%
Résultat exceptionnel	-114 124	-23 644	-51 465	122%
Impôts sur les bénéfices	-1 067	0	-1 600	-33%
Résultat net	297 768	-310 458	-284 689	-205%

2.2.2. Chiffre d'affaires

Le Chiffre d'Affaires social est en hausse de 34% mais, compte tenu du changement de périmètre (fusion absorption de la filiale WEDIA MOBILE), cette hausse est à relativiser.

En données proforma, le chiffre d'affaires est stable à 6.383 k€ à comparer à 6.319 k€ en 2012(+1%), croissance relativement modeste mais à considérer dans un contexte de perte d'un client majeur (Phone House – 500 k€ / an - en liquidation) et, plus globalement, de baisse (-17%) de l'activité non stratégique de WEDIA.

2.2.3. Excédent Brut d'Exploitation

Si l'ensemble des postes est globalement inchangé, les efforts entrepris en 2012, ont permis de substantiellement améliorer la productivité en 2013.

La masse salariale recule donc de 21% en données proforma.

Au total, ***l'Excédent Brut d'Exploitation est en forte hausse de 219% à 1.765 k€, soit 28% du Chiffre d'Affaires.***

2.2.4. Résultat d'Exploitation

Compte tenu d'une forte hausse des provisions (+77%) et notamment des provisions pour risque liées notamment à de nombreux contrôle fiscaux portant sur le Crédit d'Impôt Recherche des exercices passés, le Résultat d'Exploitation est affecté mais ressort néanmoins positif à 422 k€ contre -206 k€ en données proforma sur l'exercice précédent, soit 7% du Chiffre d'Affaires.

2.2.5. Résultat financier et coût de l'endettement

Compte tenu du faible endettement de la société (322 k€ à fin 2013), le Résultat Financier (-11k€) influe peu sur le compte d'Exploitation.

2.2.6. Résultat Exceptionnels

Le Résultat Exceptionnel bénéficie d'un abandon de créances à hauteur de 100 k€ (avance conditionnée ANVAR sur un dossier de financement R&D) mais souffre de litiges sociaux (indemnités transactionnelles) et d'un redressement relatif au Crédit d'Impôt Recherche de l'exercice 2010 (-75 k€).

2.2.7. Impôts

Compte tenu de son déficit fiscal reportable, WEDIA n'est pas imposable.

2.2.8. Résultat Net

Au total, la société dégage un Résultat Net positif de 298 k€ contre une perte de 310 k€ en données sociales et contre une perte de 285 k€ en données proforma sur l'exercice précédent.

2.3. Bilan

2.3.1. Actif

STRUCTURE DU BILAN ACTIF en Euros	WEDIA 2013	WEDIA 2012
Capital souscrit non appelé		
Immobilisations incorporelles	7 811 887	6 163 645
Immobilisations corporelles	83 425	97 448
Immobilisations financières	527 916	2 053 174
Total actif immobilisé	8 423 228	8 314 267
Stocks	450	450
Créances clients	1 803 868	1 060 551
Autres créances	1 793 896	1 741 455
Trésorerie actif	492 872	558 182
Total actif circulant	4 091 086	3 360 638
Comptes de régularisation	139 826	185 776
TOTAL ACTIF	12 654 140	11 860 681

Les Immobilisations Incorporelles augmentent de 6163 k€ à 7.811 k€ suite à l'absorption de WEDIA MOBILE (reprise des logiciels immobilisés par WEDIA MOBILE et mali de fusion).

A l'inverse, les immobilisations financières diminuent de 1.550 k€, soit la valeur des titres WEDIA MOBILE dans le bilan 2012 de WEDIA.

Au total, l'actif immobilisé est globalement inchangé.

Avec 1.803 k€, les Créances Clients représentent 3 mois de chiffre d'affaires.

Les Autres Créances évoluent peu, elles sont majoritairement constituées du Crédit d'Impôt Recherche accumulé (1.011 k€) et des comptes courants sur les filiales US et suédoises :

- WEDIA Inc pour 321 k€ sachant que ce montant est garanti par l'Avance Coface de 475 k€ ;
- WEDIA Scandinavia pour 389 k€ ;

La Trésorerie reste stable à hauteur de 492 k€.

Il est à noter que le mois de décembre représente structurellement un creux de trésorerie, le pic se situant au mois de mars après les encaissements des maintenances et hébergements annuels et calendaires.

Il est à noter aussi qu'au cours de la fusion absorption, WEDIA a pu récupérer la quasi-totalité des déficits fiscaux reportables de WEDIA MOBILE, à savoir près de 15 M€.

2.3.2. Passif

STRUCTURE DU BILAN PASSIF en Euros	WEDIA 2013	WEDIA 2012
Capital social	684 961	684 961
Primes et Réserves	7 758 209	8 061 174
Résultat	297 768	-310 458
Capitaux propres	8 740 938	8 435 677
Autres fonds propres	475 179	683 072
Provisions pour risques et charges	451 378	217 627
Dettes financières	322 450	461 624
Dettes fournisseurs	388 095	249 207
Dettes fiscales et sociales	1 366 413	973 721
Autres dettes	19 655	299 735
Comptes de régularisation	890 031	540 018
TOTAL PASSIF	12 654 140	11 860 681

Les Capitaux Propres ont peu évolué, ils augmentent du Résultat de l'exercice, pour s'établir à 8.741 k€.

Sur l'exercice, WEDIA a soldé un reliquat de financement conditionné ANVAR (Autres Fonds Propres) à hauteur de 200 k€, dont la moitié a effectivement été remboursé et l'autre moitié abandonné par l'ANVAR, contribuant donc pour 100 k€ au Résultat Exceptionnel.

Les Autres Fonds Propres concernent désormais uniquement l'avance export de la Coface relative aux activités américaines. Cette avance se porte au total à 475 k€ et serait acquise à WEDIA si les activités aux US ne portaient par leurs fruits avant mi 2015.

Les Provisions pour Risque ont doublé compte tenu de risques fiscaux relatifs au Crédit d'Impôt Recherche des exercices 2011 et 2012 et compte tenu de certains litiges non résolus.

Les Dettes Financières ont logiquement baissé suite au remboursement d'un emprunt contracté en 2011 auprès de la Caisse d'Epargne et dont le capital restant du est désormais de 322 k€.

Les Dettes Fournisseurs et Sociales sont conformes à l'activité.

Les Autres Dettes sont négligeables et baissent radicalement d'un exercice à l'autre. Sur l'exercice 2012, les Autres Dettes intégraient le complément de prix relatif à l'acquisition GESCO (280 k€) et qui a été payé en avril 2013.

Les Produits Constatés d'Avance augmentent significativement mais sont, en proportion du Chiffre d'Affaires, stables.

2.4. Evènements postérieurs à la clôture

La société a fait l'objet d'un redressement fiscal au titre du Crédit d'Impôt Recherche pour l'exercice 2011 à hauteur de 117 k€ dont la moitié était provisionnée. WEDIA fera appel de cette décision.

3. Comptes annuels consolidés

3.1. Faits marquants

Au cours de l'exercice, la société a absorbé sa filiale Wedia Mobile, et ce afin de simplifier son organisation et mieux refléter les synergies existantes entre les deux sociétés.

L'analyse des chiffres doit donc tenir compte de cette intégration.

3.2. Etats Financiers au 31 décembre 2013

3.2.1. Périmètre

Le périmètre du Groupe est constitué de :

- WEDIA SA, maison mère ;
- BrandProject (« Wedia Scandinavia ») acquise en novembre 2011, intégrée au périmètre partiellement sur 2011 et intégralement sur 2012 et 2013 ;
- WEDIA Inc aux US.

3.2.2. Compte de résultat consolidé

STRUCTURE DES RESULTATS en Euros	31/12/2013	31/12/2012	
Chiffre d'affaires	6 552 267	6 828 199	-4%
Autres produits d'exploitation	1 535 629	1 686 401	-9%
Achats de MP et marchandises	45 966	45 797	0%
Autres achats et charges externes	1 752 382	1 829 227	-4%
Impôts et taxes	142 692	132 002	8%
Charges de personnel	4 619 371	5 789 353	-20%
EBITDA	1 511 523	590 818	156%
Dotations aux amortissements et provisions	1 415 912	835 673	69%
Autres charges d'exploitation	15 965	127 403	-87%
Résultat d'exploitation / EBE	95 611	-244 855	-139%
Produits financiers	13 144	37 449	-65%
Charges financières	36 797	79 440	-54%
Résultat financier	-23 653	-41 990	-44%
Produits exceptionnels	106 760	37 175	187%
Charges exceptionnelles	357 344	225 284	59%
Résultat exceptionnel	-250 584	-188 109	33%
Impôts sur les bénéfices	-29 976	-145 775	-79%
Résultat net	-148 650	-329 179	-55%

Pour l'exercice 2013, WEDIA, éditeur de solutions logicielles dédiées au marketing et à la communication, a réalisé un chiffre d'affaires consolidé de 6,6 M€ à comparer à 6,8 M€ sur l'exercice 2012.

Cette légère baisse (-4%) résulte principalement de la baisse de l'activité suédoise (-120 k€) consécutive à la perte de quelques clients non stratégiques mais aussi d'un effet de base défavorable, le Chiffre d'Affaires consolidé 2012 ayant été augmenté d'une correction positive sur les Produits Constatés d'Avance de Gesco suite à son acquisition.

L'activité consolidée est donc globalement stable à 6,6 M€.

La forte contraction de la masse salariale permet de dégager un EBITDA en très forte croissance à 23% du Chiffre d'Affaires (1.511 k€) contre 8% en 2012.

En revanche, l'augmentation des Provisions, notamment fiscales et consécutives à des contrôles en cours, dégrade le Résultat d'Exploitation qui s'établit néanmoins à 96 k€ contre un Résultat négatif de 245 k€ en 2012.

Le Résultat Exceptionnel est affecté par une charge fiscale (redressement CIR 2011) et l'amortissement d'écarts d'acquisition.

Au total, le Résultat Net reste négatif à -148 k€ contre -329 k€ en 2012

3.2.3. Compte de résultat consolidé par semestre

STRUCTURE DES RESULTATS en Euros	S1	S2	
Chiffre d'affaires	3 182 345	3 369 922	6%
Autres produits d'exploitation	904 945	630 684	-30%
Achats de MP et marchandises	36 688	9 278	-75%
Autres achats et charges externes	822 021	930 361	13%
Impôts et taxes	56 140	86 552	54%
Charges de personnel	2 421 828	2 197 543	-9%
EBITDA	742 343	769 180	4%
Dotations aux amortissements et provisions	445 038	970 874	118%
Autres charges d'exploitation	8 272	7 693	-7%
Résultat d'exploitation / EBE	297 305	-201 694	-168%
Produits financiers	2 657	10 487	295%
Charges financières	20 490	16 307	-20%
Résultat financier	-17 833	-5 820	-67%
Produits exceptionnels	106 760	0	-100%
Charges exceptionnelles	186 307	171 037	-8%
Résultat exceptionnel	-79 547	-171 037	115%
Impôts sur les bénéfices	136 920	-166 896	-222%
Résultat net	63 005	-211 655	-436%

Les deux semestres sont globalement comparables en terme de Chiffre d'Affaires et d'EBITDA, qui progressent, respectivement de 6% et 4%. ***L'EBITDA reste donc globalement stable à 23% du Chiffre d'Affaires.***

En revanche, la forte augmentation des provisions pour risque d'un semestre sur l'autre, affecte le Résultat d'Exploitation qui passe de 297 k€ à -201 k€ d'un semestre à l'autre.

A ceci s'ajoute une charge exceptionnelle liée à un redressement fiscal et constatée au second semestre.

Au total, le Résultat Net, positif de 63 k€ au premier semestre, ressort négatif à -212 k€ au second semestre.

3.2.4. Compte de résultat consolidé par territoire

Il est à noter que l'activité France est fortement bénéficiaire sur l'ensemble de l'année mais que ce résultat est affecté par les investissements de WEDIA (Marketing & commerciaux) sur les marchés scandinaves et US.

STRUCTURE DES RESULTATS en Euros	France	Hors France
Chiffre d'affaires	6 383 289	168 978
Autres produits d'exploitation	1 535 629	0
Achats de MP et marchandises	45 966	0
Autres achats et charges externes	1 642 004	110 378
Impôts et taxes	142 357	335
Charges de personnel	4 307 178	312 193
EBITDA	1 765 449	-253 926
Dotations aux amortissements et provisions	1 343 579	72 333
Autres charges d'exploitation	15 965	0
Résultat d'exploitation / EBE	421 870	-326 259
Produits financiers	12 752	392
Charges financières	23 796	13 001
Résultat financier	-11 044	-12 609
Produits exceptionnels	106 760	0
Charges exceptionnelles	316 044	41 300
Résultat exceptionnel	-209 284	-41 300
Impôts sur les bénéfices	-29 976	0
Résultat net	231 518	-380 168

3.2.5. Actif consolidé

STRUCTURE DU BILAN ACTIF en Euros	31/12/2013	31/12/2012	Variation
Capital souscrit non appelé	0	0	0
Ecarts d'acquisition	941 890	1 085 842	-143 952
Immobilisations incorporelles	5 361 532	5 570 894	-209 362
Immobilisations corporelles	85 148	149 636	-64 488
Immobilisations financières	144 826	160 243	-15 417
Total actif immobilisé	6 533 396	6 966 615	-433 219
Stocks	450	450	0
Créances clients	1 808 830	1 590 971	217 859
Autres créances	3 945 283	3 474 422	470 861
Trésorerie actif	496 101	747 085	-250 984
Total actif circulant	6 250 664	5 812 928	437 736
Comptes de régularisation	139 826	244 790	-104 964
TOTAL ACTIF	12 923 886	13 024 333	-100 447

L'actif Immobilisé diminue logiquement des amortissements passés sur l'exercice.

Les Créances Clients augmentent pour des raisons essentiellement conjoncturelles (facturation de fin d'année élevée).

Les Autres Créances augmentent également, principalement du montant du Crédit d'Impôt Recherche 2013.

3.2.6. Passif Consolidé

STRUCTURE DU BILAN PASSIF en Euros	31/12/2013	31/12/2012	Variation
Capital social	684 961	684 961	0
Primes et Réserves	8 251 490	8 247 745	3 745
Résultat	-148 651	-329 179	180 529
Capitaux propres	8 787 800	8 603 527	184 273
Autres fonds propres	475 179	683 072	-207 893
Provisions pour risques et charges	451 378	297 963	153 415
Dettes financières	438 953	556 061	-117 108
Dettes fournisseurs	437 206	309 717	127 489
Dettes fiscales et sociales	1 417 123	1 381 078	36 045
Autres dettes	24 279	331 367	-307 088
Comptes de régularisation	891 967	861 549	30 418
TOTAL PASSIF	12 923 886	13 024 333	-100 447

Les Capitaux Propres sont globalement inchangés.

Les Autres Fonds Propres (Avances ANVAR et COFACE) et les Dettes Financières diminuent des remboursements effectués sur l'exercice.

Les Dettes Fournisseurs augmentent légèrement traduisant un recours accru en fin d'exercice à la sous traitance (Service).

Les Autres Dettes diminuent du paiement du Complément de Prix « Gesco » et qui figurait dans les comptes en 2012 pour 280 k€.

Le Compte de Régularisation » concerne les Produits Constatés d'Avance structurellement élevés compte de facturation de maintenance et d'hébergement en terme à échoir.

3.2.7. Flux de trésorerie consolidés

Malgré une Marge d'Autofinancement élevée (1267 k€), la dégradation du BFR (+831 k€), l'investissement dans la R&D (Immo incorporelles) et le remboursement des Dettes Financières, pénalisent légèrement la Trésorerie qui passe de 747 k€ à 496 k€, dans une période structurellement creuse en terme de trésorerie disponible.

4. Comptes sociaux détaillés

WEDIA

Etats Financiers

Au : 31 Décembre 2013

62 BOULEVARD DAVOUT

75020 PARIS

Siret : 43310359500024

RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de WEDIA relatifs à la période du 01/01/2013 au 31/12/2013 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 12 668 744 Euros

Chiffre d'affaires : 6 383 289 Euros

Résultat net comptable : 297 768 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de la société joints au présent rapport.

Fait à Rennes

Le 8 avril 2014

David COSTARD
Expert-Comptable
Commissaire Aux Comptes

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	15 141	15 141		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	4 802 281	3 400 873	1 401 408	1 093 950
Fonds commercial (1)	6 410 479		6 410 479	5 069 695
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	617 302	533 877	83 425	97 448
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	445 853		445 853	1 995 853
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	41 495		41 495	16 840
Autres immobilisations financières	45 912	5 343	40 569	40 481
	12 378 463	3 955 234	8 423 229	8 314 267
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	450		450	450
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 921 982	118 114	1 803 868	1 060 551
Autres créances	1 808 500		1 808 500	1 741 455
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	48 976		48 976	75 805
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	443 896		443 896	482 377
Charges constatées d'avance (3)	139 826		139 826	185 776
	4 363 629	118 114	4 245 515	3 546 414
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	16 742 092	4 073 348	12 668 744	11 860 680
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			146 726	154 911

BILAN PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 684 961)	684 961	684 961
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 554 125	6 554 125
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	63 385	63 385
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	287 346	287 346
Report à nouveau	837 545	1 148 003
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	297 768	- 310 458
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	15 807	8 314
	8 740 938	8 435 677
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	475 179	683 072
Autres fonds propres		
	475 179	683 072
PROVISIONS		
Provisions pour risques	451 378	202 628
Provisions pour charges		14 999
	451 378	217 627
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	322 450	461 624
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	388 095	249 207
Dettes fiscales et sociales	1 381 017	973 721
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 655	299 735
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	890 031	540 018
	3 001 249	2 524 305
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	12 668 744	11 860 680
(1) Dont à plus d'un an (a)	176 710	304 793
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 824 539	2 219 512
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013			31/12/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	42 008		42 008	72 210
Production vendue (biens)	777 812	912	778 724	313 636
Production vendue (services)	5 335 779	226 778	5 562 557	4 392 609
Chiffre d'affaires net	6 155 599	227 690	6 383 289	4 778 455
Production stockée			872 916	748 695
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			394 847	344 023
Reprises sur provisions et transfert de charges			263 984	218 289
Autres produits			3 882	3 569
			7 918 918	6 093 031
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			37 184	24 149
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			8 782	21 648
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			1 642 004	1 288 715
Impôts, taxes et versements assimilés			142 357	108 279
Salaires et traitements			2 922 093	2 846 897
Charges sociales			1 385 085	1 285 269
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			852 546	476 171
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			115 133	32 273
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			375 900	156 237
Autres charges			15 966	124 320
			7 497 049	6 363 958
RESULTAT D'EXPLOITATION			421 869	- 270 928
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 615	3 329
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change			3 166	2 493
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 970	5 547
			12 752	11 369
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			22 455	23 907
Différences négatives de change			1 341	2 209
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				1 140
			23 796	27 256
RESULTAT FINANCIER			- 11 044	- 15 887
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			410 824	- 286 814

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 710	1 200
Sur opérations en capital	100 050	34 488
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	106 760	35 688
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	101 060	186
Sur opérations en capital	76 389	51 652
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	43 434	7 493
	220 884	59 332
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 114 123	- 23 644
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	- 1 067	
Total des produits	8 038 430	6 140 088
Total des charges	7 740 661	6 450 546
BENEFICE OU PERTE	297 768	- 310 458
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	12 218	14 188
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total du bilan avant répartition est de 12 668 743,58 Euros , présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 297 768,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

PRESENTATION GENERALE

Faits caractéristiques de l'exercice :

La société WEDIA MOBILE a fusionné avec la société WEDIA le 30 juin 2013 avec effet rétroactif le 1er janvier 2013

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exerci	En fin d'exercice
Actions	1,00000	1,00000	684 961			684 961

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement CRC 99-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changements comptables

Pas de changements de méthodes comptables

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire

- Concessions et brevets	1 à 5 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel informatique et de bureau	1 à 3 ans
- Mobilier	5 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Amortissements

Dans le tableau des acquisitions de l'exercice page 14 de l'annexe, les montants relatifs aux apports WEDIA MOBILE s'établissent à

- 1 996 095 € pour les immobilisations incorporelles
- 227 180 € pour les immobilisations corporelles
- 44 924 € pour les immobilisations financières

Dans le tableau des amortissements de l'exercice page 15 de l'annexe, les montants relatifs aux apports WEDIA MOBILE s'établissent à

- 1 754 618 € pour les immobilisations incorporelles

- 182 669 € pour les immobilisations corporelles
- 5 343 € pour les immobilisations financières

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matière de droit individuel de formation

Le total des droits acquis par les salariés présents à la date de clôture en matière de droit individuel à la formation s'élève à 5 624 heures.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2011) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux d'actualisation retenu à 2.50%

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2013 a été constaté au compte 444 – Etat –impôt sur les bénéfices pour un montant de 22 311 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 22 311 €

Le crédit d'impôt a pour objectif le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 23 783 € hors taxes.

Autres informations significatives

Crédit impôt recherche

La société a opté pour le dispositif du crédit impôt recherche. ce crédit s'élève pour l'année 2013 à 392 812 €. La comptabilisation de cette créance a généré un produit de 392 812 €, qui a été comptabilisé en subvention d'exploitation.

Litiges

Des litiges avec d'anciens salariés ont conduit à la comptabilisation d'une provision pour risques de 111 378 €

Des litiges avec un client ont conduit à la comptabilisation d'une provision pour 112 000 €

Autres provisions pour risques

Une provision pour risque de 165 000 € est provisionnée pour l'éventuel non recouvrement du Crédit Impôt Recherche 2011 et 2012.

Une provision pour risque de 63 000 € a été comptabilisée : cette dernière est relative à la filiale WEDIA SPAIN.

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	6 958,65
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	314 761,00
Autres engagements donnés :	
Total (1)	321 719,65

<i>(1) Dont concernant :</i> - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
--	--

Engagements reçus	Montant
Garantie COFACE sur les avances WEDIA USA à hauteur de	475 179,00
Total (2)	475 179,00

<i>(2) Dont concernant :</i> - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	
--	--

Engagements réciproques	Montant
Total	

CREDIT BAIL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 458,12	10 379,54	13 855,11	16 603,01	12 218,27	28 958,94
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	30 458,12	10 379,54	13 855,11	16 603,01	12 218,27	28 958,94

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 328,38	1 630,27		6 958,65	567,19	12 218,27
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	5 328,38	1 630,27		6 958,65	567,19	12 218,27

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A - RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1 - Filiales (plus de 50% du capital détenu)			
WEDIA SPAIN	- 56 706,00	100,000	
WEDIA INC	- 151 872,00	100,000	- 16 891,00
WEDIA SUEDE	- 243 640,00	100,000	- 315 353,00
2 - Participations (de 10 à 50% du capital détenu)			
B - RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS			
1 - Filiales non reprises en A :			
a) françaises			
b) étrangères			
2 - Participations non reprises en A :			
a) françaises			
b) étrangères			

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	Total I		15 141,00
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	7 007 432,87	4 208 067,28
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers		364 795,83	44 202,30
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier		205 580,45	192 592,31
Emballages récupérables et divers		5 945,51	
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	576 321,79	236 794,61
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		1 995 852,62	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		57 321,05	47 364,27
	Total IV	2 053 173,67	47 364,27
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		9 636 928,33	4 507 367,16

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)			15 141,00	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		2 739,94	11 212 760,21	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers		130 372,35	278 625,78	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		65 441,94	332 730,82	
Emballages récupérables et divers			5 945,51	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	195 814,29	617 302,11	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 550 000,00	445 852,62	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		17 278,45	87 406,87	
	Total IV	1 567 278,45	533 259,49	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 765 832,68	12 378 462,81	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I		15 141,00		15 141,00
Autres immobilisations incorporelles	Total II	843 787,60	2 559 825,35	2 739,94	3 400 873,01
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers		301 690,68	53 469,03	130 372,35	224 787,36
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		177 183,47	197 340,56	65 434,60	309 089,43
Emballages récupérables et divers					
	Total III	478 874,15	250 809,59	195 806,95	533 876,79
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 322 661,75	2 825 775,94	198 546,89	3 949 890,80

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établisse- Aut. immo. incorp.	Total I						
	Total II						
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
Frais acq. titres part.	Total IV	7 492,93					7 492,93
TOT. GEN. (I+II+III+IV)		7 492,93					7 492,93

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	8 314,08	7 492,93		15 807,01
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I	8 314,08	7 492,93		15 807,01
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	122 628,00	147 900,00	47 150,00	223 378,00
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 et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	94 999,00	228 000,00	94 999,00	228 000,00
Total II	217 627,00	375 900,00	142 149,00	451 378,00
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières		5 343,00		5 343,00
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	32 273,00	115 133,32	29 292,00	118 114,32
Autres dépréciations				
Total III	32 273,00	120 476,32	29 292,00	123 457,32
TOTAL GENERAL (I + II + III)	258 214,08	503 869,25	171 441,00	590 642,33
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>		491 033,32	251 441,00	
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>		7 492,93		
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
		41 495,06		41 495,06
Autres immobilisations financières				
		45 911,81		45 911,81
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
		146 725,61		146 725,61
Autres créances clients				
		1 775 256,70	1 775 256,70	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
		8 142,99	8 142,99	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		8 142,12	8 142,12	
Impôts sur les bénéfices				
		1 011 774,52	1 011 774,52	
Taxe sur la valeur ajoutée				
		64 349,99	64 349,99	
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
		709 988,12	709 988,12	
Débiteurs divers				
		6 102,05	6 102,05	
Charges constatées d'avance				
		139 825,65	139 825,65	
Total		3 957 714,62	3 723 582,14	234 132,48

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
		322 450,44	145 740,44	176 710,00	
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		388 095,46	388 095,46		
Personnel et comptes rattachés					
		437 647,91	437 647,91		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		523 609,65	523 609,65		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
		405 155,27	405 155,27		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		14 604,00	14 604,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		19 655,35	19 655,35		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		890 031,00	890 031,00		
Total		3 001 249,08	2 824 539,08	176 710,00	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

139 174,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant
Capitaux propres N - 1 après résultat et avant AGO	8 435 676,56
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	8 435 676,56
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	8 435 676,56
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	- 310 458,09
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	7 492,93
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distribution)	310 458,09
Variations en cours d'exercice	7 492,93
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	8 443 169,49
Résultat de l'exercice	297 768,32
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	8 740 937,81

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	170 584,74	168 109,76
Autres créances	5 502,05	12 199,20
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	526,40	180,64
Total	176 613,19	180 489,60

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 769,11	50 438,56
Dettes fiscales et sociales	705 650,02	456 978,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	974,25	618,21
Total	782 393,38	508 035,64

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation	890 031,00	540 018,00
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	890 031,00	540 018,00

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	139 825,65	185 776,48
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	139 825,65	185 776,48

TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en nature	580,90
Cessions pc diverses	21,74
Remboursement caution	593,76
Prises en charges formations	4 975,97
Prise en charge CE sortie musée Grévin	1 668,00
Factures diverses	4 702,25
Total	12 542,62

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Règlement créance amortie	6 710,29	772000
Abandon avance remboursement Anvar	100 000,00	778800
Produits de cessions des éléments d'actifs cédés	50,17	775200
Total	106 760,46	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Valeur net comptable des éléments d'actifs cédés	7,35	675000
Accord transactionnel INB	32 608,70	678800
Subvention Miriad	8 647,81	678800
Litige ancien salarié suite à une condamnation prudhomale	35 125,00	678800
Amendes et pénalités	2 000,00	671200
Redressement controle fiscal 2009-2011	77 194,00	671800
Redressement Urssaf	991,00	672000
Paiement pole emploi	20 875,40	672000
Total	177 449,26	

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
201300	Frais augmentation capital	15 141,00		15 141,00	
280130	Amort frais augment capital	- 15 141,00		- 15 141,00	
Total					
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires					
205000	Brevet wm	48 253,49		48 253,49	
205100	Logiciel wedia crossmedia	2 485 728,00	1 612 812,00	872 916,00	54,1
205200	Licences	52 212,16	15 727,60	36 484,56	232,0
205300	Logiciel gesco	95 483,39	95 483,39		
205310	Logiciel gesco-wedia	20 028,00	20 028,00		
205400	Licence exploitation gesc	113 704,75	116 444,69	- 2 739,94	- 2,4
205500	Logiciel exploitation wm	75 656,71		75 656,71	
205641	Logiciel wk mdsp	995 378,42		995 378,42	
205642	Logiciel wk studio	469 834,17		469 834,17	
205643	Logiciel wm rendering engine	135 794,39		135 794,39	
205644	Logiciel wm message broker	52 815,39		52 815,39	
205645	Logiciel wm wxm	64 085,82		64 085,82	
205646	Logiciel wm app engine	34 891,59		34 891,59	
205650	Logiciel newlc	79 772,98		79 772,98	
205800	Logiciels informatiques	78 641,65	77 242,09	1 399,56	1,8
280500	Amortissement logiciels	- 117 005,54	- 57 100,92	- 59 904,62	- 104,9
280510	Amort logiciel wedia cros	- 1 246 607,42	- 563 517,46	- 683 089,96	- 121,2
280530	Amortissement logiciel ge	- 95 483,39	- 95 483,39		
280531	Amort logiciel gesco-wedi	- 15 021,00	- 5 007,00	- 10 014,00	- 200,0
280540	Amort licence exploitatio	- 113 704,73	- 116 326,56	2 621,83	2,3
280553	Amort logiciel exploitation wm	- 75 405,58		- 75 405,58	
280554	Amort logiciel wk mdsp	- 1 644 743,46		- 1 644 743,46	
280555	Amort logiciel newlc	- 78 917,18		- 78 917,18	
280600	Amortissement licence	- 13 984,71	- 6 352,27	- 7 632,44	- 120,2
Total		1 401 407,90	1 093 950,17	307 457,73	28,1
Fonds commercial					
207000	Fonds commercial datox	883 328,57	883 328,57		
207002	Mali fusion noheto	2 469 468,16	2 469 468,16		
207100	Fonds commercial synapse	332 176,00	332 176,00		
207120	Fonds commercial plurimin	152 180,00	152 180,00		
207160	Mali de fusion gesco	1 242 490,73	1 232 542,37	9 948,36	0,8
207170	Mali de fusion wm-newlc	25 086,23		25 086,23	
207180	Mali fusion wedia mobile	1 305 749,61		1 305 749,61	
Total		6 410 479,30	5 069 695,10	1 340 784,20	26,4
Total immobilisations incorporelles		7 811 887,20	6 163 645,27	1 648 241,93	26,7
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles					
218100	Aai divers	238 683,48	234 423,48	4 260,00	1,8
218110	Aai divers gesco		130 372,35	- 130 372,35	- 100,0
218120	Aai divers wm	39 942,30		39 942,30	
218300	Mat. informatique adm	50 388,43	50 148,67	239,76	0,5
218301	Mat. informatique det	1 433,10	1 433,10		

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
218302	Mat. informatique r&d	22 916,40	22 916,40		
218304	Mat. informatique gesco	47 954,31	83 888,57	- 35 934,26	- 42,8
218305	Mat. de bureau gesco		6 933,91	- 6 933,91	- 100,0
218306	Mat. info pc wm	158 242,72		158 242,72	
218307	Materiel de bureau wm	7 314,80		7 314,80	
218400	Mobilier adm	17 444,89	17 312,78	132,11	0,8
218410	Mobilier gesco	499,00	22 947,02	- 22 448,02	- 97,8
218420	Mobilier wm	17 853,43		17 853,43	
218430	Mobilier newlc	8 683,74		8 683,74	
218500	Autres immobilisations co	5 945,51	5 945,51		
281810	Amortissement aai divers	- 215 944,62	- 207 703,26	- 8 241,36	- 4,0
281811	Amortissement aai divers		- 93 987,42	93 987,42	100,0
281812	Amortissement aai divers wm	- 8 842,74		- 8 842,74	
281830	Amortissement mat. bur et	- 114 877,34	- 139 834,15	24 956,81	17,8
281831	Amort mat info pc wm	- 152 200,09		- 152 200,09	
281835	Amort mat de bureau gesco	- 7 314,80	- 6 933,92	- 380,88	- 5,5
281840	Amortissement mobilier	- 9 553,22	- 8 795,84	- 757,38	- 8,6
281841	Amortissement mobilier ge	- 151,97	- 21 619,56	21 467,59	99,3
281842	Amortissement mobilier wm	- 17 364,29		- 17 364,29	
281843	Amortissement mobilier newlc	- 7 627,72		- 7 627,72	
	Total	83 425,32	97 447,64	- 14 022,32	- 14,4
Total immobilisations corporelles		83 425,32	97 447,64	- 14 022,32	- 14,4
Immobilisations financières					
Participations					
261000	Titres wedia usa	98 000,00	98 000,00		
261200	Titres wedia mobile 100%		1 550 000,00	- 1 550 000,00	- 100,0
261300	Titres wedia scandinavia	284 852,62	284 852,62		
261800	Titres datox iberica	63 000,00	63 000,00		
	Total	445 852,62	1 995 852,62	- 1 550 000,00	- 77,7
Prêts					
274300	Prêts au personnel	11 440,00	16 840,00	- 5 400,00	- 32,1
274800	Autres prêts	30 055,06		30 055,06	
	Total	41 495,06	16 840,00	24 655,06	146,4
Autres immobilisations financières					
275000	Depots cautionnem. verse	27 007,55	27 007,55		
275100	Depot de garantie	2 440,00		2 440,00	
275200	Depot sci gobelins parc	1 595,05	1 595,05		
275300	Depot sci marie louise		11 878,45	- 11 878,45	- 100,0
275400	Depot & caut verses wm	14 869,21		14 869,21	
297500	Prov dep depot&cautionn verses	- 5 343,00		- 5 343,00	
	Total	40 568,81	40 481,05	87,76	0,2
Total immobilisations financières		527 916,49	2 053 173,67	- 1 525 257,18	- 74,3
Total actif immobilisé		8 423 229,01	8 314 266,58	108 962,43	1,3
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Marchandises				
370500 Stock autres marchandises	238,80	238,80		
370600 Stock licences accusoft	210,95	210,95		
Total	449,75	449,75		
Total stocks et en-cours	449,75	449,75		
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 Clients	1 604 671,96	769 803,12	834 868,84	108,5
416000 Clients douteux	146 725,61	154 911,46	- 8 185,85	- 5,3
418100 Clients produits non fact	170 584,74	168 109,76	2 474,98	1,5
491000 Provisions dep comptes clients	- 118 114,32	- 32 273,00	- 85 841,32	- 266,0
Total	1 803 867,99	1 060 551,34	743 316,65	70,1
Autres créances				
409800 Rrr a obten. avoir a rece	3 467,05	12 199,20	- 8 732,15	- 71,6
423000 Frais deplacement	353,89		353,89	
425000 Personnel avances et acomptes	5 200,00		5 200,00	
425500 Avances permanentes	2 589,10	2 589,10		
437220 Prevoyance wm	0,63		0,63	
437363 Retraite wm	0,80		0,80	
437800 Autres organismes sociaux	2 516,80	2 400,00	116,80	4,9
437910 Fafiec/opcalia bretagne	5 623,89		5 623,89	
444000 Impots sur les benefices	1 011 774,52	984 791,00	26 983,52	2,7
445601 Tva déductible sur enc 19,6%	35 628,84	42 018,34	- 6 389,50	- 15,2
445602 Tva déductible sur enc 20%	18 174,07		18 174,07	
445860 Tva/fac non parvenues	10 547,08	9 872,95	674,13	6,8
451400 C/c wedia inc	320 694,02	302 998,96	17 695,06	5,8
451500 C/c wedia scandinavia	389 294,10	237 905,05	151 389,05	63,6
451600 C/c wedia mobile		145 000,00	- 145 000,00	- 100,0
462000 Créances sur cession immo		1 080,00	- 1 080,00	- 100,0
467004 Ndf xavier pomponne	300,00	300,00		
467031 Frais joachim bauduin	300,00	300,00		
468700 Produits a recevoir	2 035,00		2 035,00	
Total	1 808 499,79	1 741 454,60	67 045,19	3,8
Total créances	3 612 367,78	2 802 005,94	810 361,84	28,9
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres				
503500 Titres cotes wedia	48 975,68	75 804,96	- 26 829,28	- 35,4
Total	48 975,68	75 804,96	- 26 829,28	- 35,4
Total valeurs mobilières	48 975,68	75 804,96	- 26 829,28	- 35,4
Disponibilités				
512100 Bnp noheto	383 928,89	81 315,08	302 613,81	372,1
512120 Caisse d'epargne ex gesco	2 130,08	366 904,55	- 364 774,47	- 99,4
512130 Societe generale ex gesco		14 223,54	- 14 223,54	- 100,0
512140 Credit lyonnais wm	8 034,43		8 034,43	
512160 G.d compte de liquidité	44 287,53	14 488,28	29 799,25	205,7
512200 Caisse epargne wedia expresso	4 899,59	5 177,62	- 278,03	- 5,4
518100 Interets courus a recevoi	526,40	180,64	345,76	191,4
531100 Caisse	86,93	86,93		
531200 Caisse rennes	1,86		1,86	

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
	Total	443 895,71	482 376,64	- 38 480,93	- 8,0
Charges constatées d'avance					
486000	Charges constatees d'avance	139 825,65	185 776,48	- 45 950,83	- 24,7
	Total	139 825,65	185 776,48	- 45 950,83	- 24,7
Total actif circulant		4 245 514,57	3 546 413,77	699 100,80	19,7
TOTAL GENERAL		12 668 743,58	11 860 680,35	808 063,23	6,8

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital					
101000	Capital social	684 961,00	684 961,00		
	Total	684 961,00	684 961,00		
Primes d'emission, de fusion, d'apport					
104100	Prime emission/capital	5 355 356,49	5 355 356,49		
104300	Prime d'apport	1 198 768,75	1 198 768,75		
	Total	6 554 125,24	6 554 125,24		
Réserve légale					
106100	Reserve legale	63 385,40	63 385,40		
	Total	63 385,40	63 385,40		
Autres réserves					
106800	Autres réserves	287 345,74	287 345,74		
	Total	287 345,74	287 345,74		
Report à nouveau					
110000	Report a nouveau credit.	1 173 916,73	1 173 916,73		
111000	Ran - titres autosdétenus	217,04	217,04		
119000	Report à nouveau (débite	- 336 588,67	- 26 130,58	- 310 458,09	- 1 188,1
	Total	837 545,10	1 148 003,19	- 310 458,09	- 27,0
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		297 768,32	- 310 458,09	608 226,41	195,9
Provisions réglementées					
145000	Amortissement derogatoire	15 807,01	8 314,08	7 492,93	90,1
	Total	15 807,01	8 314,08	7 492,93	90,1
Total capitaux propres		8 740 937,81	8 435 676,56	305 261,25	3,6
AUTRES FONDS PROPRES					
Avances conditionnées					
167410	Aide anvar 350ke content		194 547,00	- 194 547,00	- 100,0
167430	Avance remboursable cofac	475 178,69	488 525,17	- 13 346,48	- 2,7
	Total	475 178,69	683 072,17	- 207 893,48	- 30,4
Total autres fonds propres		475 178,69	683 072,17	- 207 893,48	- 30,4
PROVISIONS					
Provisions pour risques					
151100	Provisions pour litiges	223 378,00	122 628,00	100 750,00	82,2
151800	Autres provisions pour ri	228 000,00	80 000,00	148 000,00	185,0
	Total	451 378,00	202 628,00	248 750,00	122,8

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Provisions pour charges				
154000 Provision pour restructur		14 999,00	- 14 999,00	- 100,0
Total		14 999,00	- 14 999,00	- 100,0
Total provisions	451 378,00	217 627,00	233 751,00	107,4
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
164200 Emprunt ce 700kç	322 450,44	461 624,25	- 139 173,81	- 30,1
Total	322 450,44	461 624,25	- 139 173,81	- 30,1
Fournisseurs et comptes rattachés				
401000 Fournisseur	312 326,35	198 768,70	113 557,65	57,1
408100 Fournisseurs factures non	75 769,11	50 438,56	25 330,55	50,2
Total	388 095,46	249 207,26	138 888,20	55,7
Dettes fiscales et sociales				
422000 Retenues/comité d'entrepr	8 518,91	1 740,00	6 778,91	389,6
423000 Frais déplacement		1 293,32	- 1 293,32	- 100,0
428200 Dette provision pour cong	300 218,36	234 027,28	66 191,08	28,3
428600 Interressement	108 112,00		108 112,00	
428610 Provision pour primes	14 903,39	11 890,00	3 013,39	25,3
428620 Personnel - charges a pay	5 895,25		5 895,25	
431000 Urssaf paris	78 985,84	51 198,11	27 787,73	54,3
431100 Urssaf du nord	2 361,54	2 332,77	28,77	1,2
431200 Urssaf de l'herault	6 583,28	6 467,45	115,83	1,8
431300 Urssaf paris gesco		38 809,29	- 38 809,29	- 100,0
431400 Urssaf rennes wm	20 309,50		20 309,50	
437200 Quatrem	34 470,68	19 206,23	15 264,45	79,5
437210 Prevoyance gesco		11 223,76	- 11 223,76	- 100,0
437361 Reunica	98 106,39	57 020,10	41 086,29	72,1
437362 Retraite gesco		27 972,84	- 27 972,84	- 100,0
437400 Assedic paris idf		22 120,65	- 22 120,65	- 100,0
437600 Pole emploi rennes	20 875,40		20 875,40	
438200 Charg. social/conges a payer	154 511,13	112 066,54	42 444,59	37,9
438300 Prov charges sociales sur primes	6 706,53	5 350,50	1 356,03	25,3
438600 Autres charges à payer - ch sociale	33 048,53	9 549,00	23 499,53	246,1
438610 Taxe d'apprentissage	16 324,06	18 080,21	- 1 756,15	- 9,7
438620 Formation continue	38 407,97	45 036,49	- 6 628,52	- 14,7
438630 Participation construction	10 802,29	8 505,85	2 296,44	27,0
438640 Taxe travailleurs handicapés	1 886,00		1 886,00	
438700 Indemnités journalières à	230,51		230,51	
445510 Tva a decaisser	107 115,00	91 480,00	15 635,00	17,1
445662 Tva deductible 19,6%		521,11	- 521,11	- 100,0
445701 Tva collectée sur enc à 19.6%	268 974,54	156 516,34	112 458,20	71,9
445710 Tva collectee sur encaissements	1 289,99	1 289,99		
445870 Tva/factures a etabli	27 775,74	27 549,76	225,98	0,8
448600 Etat - charges à payer	14 604,00		14 604,00	
448610 Etat-charges à payer		12 473,00	- 12 473,00	- 100,0
Total	1 381 016,83	973 720,59	407 296,24	41,8

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres dettes				
467000 Débiteurs et créditeurs divers	17 348,03	297 783,24	- 280 435,21	- 94,2
467900 Frais externes usa	1 333,07	1 333,07		
468600 Charges a payer	974,25	618,21	356,04	57,6
Total	19 655,35	299 734,52	- 280 079,17	- 93,4
Produits constatés d'avance				
487000 Produits constates d'avance	890 031,00	540 018,00	350 013,00	64,8
Total	890 031,00	540 018,00	350 013,00	64,8
Total dettes	3 001 249,08	2 524 304,62	476 944,46	18,9
TOTAL GENERAL	12 668 743,58	11 860 680,35	808 063,23	6,8

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	6 383 289,27	4 778 454,65	1 604 834,62	33,6
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Ventes de marchandises (France)				
707100 Ventes logiciels negoce	4 500,00	72 210,00	- 67 710,00	- 93,8
707200 Ventes materiels negoce	37 508,00		37 508,00	
Total	42 008,00	72 210,00	- 30 202,00	- 41,8
Total ventes de marchandises	42 008,00	72 210,00	- 30 202,00	- 41,8
Production vendue				
Production vendue (biens)				
Production vendue (biens) France				
701119 Vente licences	777 812,49	313 649,33	464 163,16	148,0
709000 Rabais remise ristourne accordée		- 13,19	13,19	100,0
Total	777 812,49	313 636,14	464 176,35	148,0
Production vendue (biens) Export				
701120 Licences intra com	912,00		912,00	
Total	912,00		912,00	
Total production vendue (biens)	778 724,49	313 636,14	465 088,35	148,3
Production vendue (services)				
Production vendue (services) France				
706200 Maintenance france	1 718 611,96	1 696 684,97	21 926,99	1,3
706300 Services en forfait france	1 836 257,65	1 756 163,20	80 094,45	4,6
706310 Service en regie france	279 504,00	4 895,00	274 609,00	5 610,0
706330 Prestations de service expresso		926,92	- 926,92	- 100,0
706340 Prestation ing doc france	462 906,90	342 067,00	120 839,90	35,3
706400 Formation france	21 450,00	18 525,00	2 925,00	15,8
706500 Hebergement france	839 198,90	533 900,44	305 298,46	57,2
706600 Prestation marketing	4 175,00		4 175,00	
706700 Support france	22 119,91		22 119,91	
708800 Refacturation frais deplacement	9 725,43	451,03	9 274,40	2 056,3
708820 Refacturation maintenance negoce	30 016,00	17 540,90	12 475,10	71,1
708830 Reversement orange	146,98	89,25	57,73	64,7
708840 Produits consommation sms france	111 666,08		111 666,08	
Total	5 335 778,81	4 371 243,71	964 535,10	22,1
Production vendue (services) Export				
706210 Maintenance intracom	28 327,02	10 363,80	17 963,22	173,3
706220 Prestations maintenance dom tom	17 341,25	10 001,00	7 340,25	73,4
706230 Maintenance export	1 000,00	1 000,00		
706320 Prestations services dom tom	32 040,00		32 040,00	
706321 ing doc intra	750,00		750,00	
706520 hebergement intra	99 128,32		99 128,32	
706521 hebergement export	12 000,00		12 000,00	
706720 support intra	18 000,00		18 000,00	
706820 sms intra	13 443,88		13 443,88	
708020 Frais depl intra	4 747,50		4 747,50	
Total	226 777,97	21 364,80	205 413,17	961,5
Total production vendue (services)	5 562 556,78	4 392 608,51	1 169 948,27	26,6

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Total production vendue	6 341 281,27	4 706 244,65	1 635 036,62	34,7
Production immobilisée				
721000 Production immo incorporelles	872 916,00	748 695,00	124 221,00	16,6
Total	872 916,00	748 695,00	124 221,00	16,6
Subventions d'exploitation				
740000 Subvention d'exploitation	392 812,00	344 023,00	48 789,00	14,2
742000 Subvention conseil régional	2 035,00		2 035,00	
Total	394 847,00	344 023,00	50 824,00	14,8
Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges				
781500 Rep provisions r&c	222 149,00	96 161,30	125 987,70	131,0
781740 Reprise prov dep clients	29 292,00	105 897,00	- 76 605,00	- 72,3
791000 Transfert de charges exploitation	12 542,62	16 230,93	- 3 688,31	- 22,7
Total	263 983,62	218 289,23	45 694,39	20,9
Autres produits				
758000 Produits divers de gestion courante	3 881,94	3 568,72	313,22	8,8
Total	3 881,94	3 568,72	313,22	8,8
Produits d'exploitation	7 918 917,83	6 093 030,60	1 825 887,23	30,0
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
607100 Achat logiciel revente	7 034,01	24 148,78	- 17 114,77	- 70,9
607200 Achats materiels pour revente	30 150,00		30 150,00	
Total	37 184,01	24 148,78	13 035,23	54,0
Achats de matières premières et autres approv.				
601100 Achats logiciels	7 903,24	19 751,21	- 11 847,97	- 60,0
602200 Fournitures consommables	878,50	1 896,78	- 1 018,28	- 53,7
Total	8 781,74	21 647,99	- 12 866,25	- 59,4
Autres achats et charges externes				
604100 Sous-traitance hosting	151 205,93	83 713,24	67 492,69	80,6
604200 Sous traitande diverses		28 367,19	- 28 367,19	- 100,0
604300 Achat trafic sms	95 654,94		95 654,94	
605210 Sous-traitance maintenance m&i	36 711,93	43 323,93	- 6 612,00	- 15,3
605220 Sous-traitance maintenance r&d		224,00	- 224,00	- 100,0
605230 Sous-traitance maintenance pub	10 060,78	9 469,92	590,86	6,2
605610 Sous-traitance prestations m&i	273 236,96	46 768,00	226 468,96	484,2
605640 Sous traitance prestation in		15 602,11	- 15 602,11	- 100,0
606100 Edf gdf	17 385,14	21 033,19	- 3 648,05	- 17,3
606310 Achat de petits equipements	912,18	3 162,34	- 2 250,16	- 71,2
606400 Fournitures administratives	2 816,34	5 106,06	- 2 289,72	- 44,8
606500 Fournitures informatiques	791,85		791,85	
606800 Fournitures diverses	13 461,38	6 210,85	7 250,53	116,7
611000 Sous-traitance	10 850,00		10 850,00	
611100 Sous traitance services	8 850,00		8 850,00	
612200 C bail materiel informatique	9 056,55	11 589,64	- 2 533,09	- 21,9
612201 Credi bail mat infor ge capital	996,12		996,12	
612202 Credit bail soglease	2 165,60	2 598,72	- 433,12	- 16,7
613200 Locations immobilières	164 417,85	170 526,82	- 6 108,97	- 3,6
613210 Location voitures	11 729,28	7 082,92	4 646,36	65,6
613510 Location mobilier divers	528,54		528,54	
613520 Location materiel informatique	689,76		689,76	
613530 Location materiel de bureau	3 568,71		3 568,71	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
613560	Credit bail materiel telephonique	5 072,09	6 951,30	- 1 879,21	- 27,0
613570	Location copieur canon	3 160,00	2 635,44	524,56	19,9
614000	Charges locatives	31 858,23	25 689,56	6 168,67	24,0
614100	Charges locatives rennes	12 179,00		12 179,00	
615150	Entretien locaux	23 039,20	22 051,82	987,38	4,5
615300	Entr.repar/inst gales	4 061,94	8 789,76	- 4 727,82	- 53,8
615400	Entretiens locaux rennes	6 632,90		6 632,90	
615500	Entr.vehicules tourisme		113,00	- 113,00	- 100,0
615600	Maintenance	3 219,99	5 591,12	- 2 371,13	- 42,4
615610	Maintenance logiciel	1 098,95		1 098,95	
615620	Maintenance materiel	150,40		150,40	
616000	Assurances divers	1 963,18	2 364,34	- 401,16	- 17,0
616100	Assurances locaux	13 234,27	20 865,31	- 7 631,04	- 36,6
616102	Assurance rc	14 700,82	15 540,98	- 840,16	- 5,4
616120	Assurance voiture	1 270,36	4 680,62	- 3 410,26	- 72,9
616900	Assurance rcms	7 045,34	2 776,00	4 269,34	153,8
616920	Assurance export		1 000,00	- 1 000,00	- 100,0
618100	Documentation generale	850,60	739,56	111,04	15,0
618120	Documentation technique	26,36	121,73	- 95,37	- 78,3
618500	Seminaires / reunions internes	1 059,61	15 792,17	- 14 732,56	- 93,3
622200	Commissions sur ventes	- 1 375,00		- 1 375,00	
622600	Honoraires recrutement	541,12	- 10 200,00	10 741,12	105,3
622610	Honoraires expert comptable	3 446,00	15 566,36	- 12 120,36	- 77,9
622620	Honoraires cac	23 782,56	32 000,00	- 8 217,44	- 25,7
622630	Honoraires juridiques	47 443,31	26 349,46	21 093,85	80,1
622650	Honoraires diverses	7 358,56	13 127,52	- 5 768,96	- 43,9
622651	Honoraires conseils financiers	21 150,00	26 642,89	- 5 492,89	- 20,6
622653	Honoraires banque dupond	12 000,00	9 000,00	3 000,00	33,3
622654	Honoraires results international	70 994,51		70 994,51	
622660	Honoraires marketing/presse	23 333,33		23 333,33	
622670	Honoraires formation	7 357,88	2 243,60	5 114,28	227,9
622680	Honoraires developpement internatio	11 063,24	46 194,28	- 35 131,04	- 76,1
622690	Honoraires agence de voyage	311,70	661,04	- 349,34	- 52,8
622700	Frais d'actes & contentieux	1 069,10	664,52	404,58	60,9
622801	Honoraires ozea	113 600,00	112 200,00	1 400,00	1,2
622802	Honoraires lilao	113 600,00	112 200,00	1 400,00	1,2
623100	Annonces & insertion	6 812,42	3 469,39	3 343,03	96,4
623300	Forums & salons		5 770,00	- 5 770,00	- 100,0
623310	Seminaires conferences	19 442,68	39 299,38	- 19 856,70	- 50,5
623400	Cadeaux clientele	4 492,00	1 716,00	2 776,00	161,8
623450	Cadeaux personnel		351,17	- 351,17	- 100,0
623500	Achats marketing/relation presse	11 930,15	10 782,90	1 147,25	10,6
623510	Phoning/prospection	6 921,05	49,88	6 871,17	13 775,4
623600	Catalogues & imprimes	668,00	2 214,90	- 1 546,90	- 69,8
624100	Transport/achats	587,19	200,67	386,52	192,6
624300	Courses	12 302,67	26 446,44	- 14 143,77	- 53,5
625100	Voyages et deplacements	- 42,39	7 740,12	- 7 782,51	- 100,5
625120	Deplacements r&d	3 025,12		3 025,12	
625130	Deplacements services	1 667,80		1 667,80	
625150	Deplacements exploitations	292,00		292,00	
625170	Deplacements ressources	1 521,68		1 521,68	
625180	Deplacements marketing	694,00		694,00	
625200	Voyages & deplacements		398,29	- 398,29	- 100,0
625251	Frais ozea	12 569,06	24 794,28	- 12 225,22	- 49,3
625252	Frais lilao	10 701,01	12 427,34	- 1 726,33	- 13,9
625300	Essence parking peage		540,27	- 540,27	- 100,0
625400	Indemnites kilometriques		298,89	- 298,89	- 100,0
625600	Missions	938,79	12 924,75	- 11 985,96	- 92,7

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
625620	Mission r&d	13 897,77	16 493,44	- 2 595,67	- 15,7
625630	Mission ps	25 322,00	11 730,80	13 591,20	115,9
625640	Mission sales	5 781,35	3 778,57	2 002,78	53,0
625650	Mission exploitation	345,68	380,01	- 34,33	- 9,0
625660	Mission marketing	109,00	425,71	- 316,71	- 74,4
625670	Mission ga	4 795,91	8 063,95	- 3 268,04	- 40,5
625680	Mission us		12 766,32	- 12 766,32	- 100,0
625690	Mission documentaliste	234,08		234,08	
625700	Reception dej/externes	5 647,00	1 775,20	3 871,80	218,1
626100	Frais postaux	4 209,63	3 509,91	699,72	19,9
626200	Telephone office	17 136,65	15 252,21	1 884,44	12,4
626210	Ligne specialisee gesco	7 438,14	28 800,00	- 21 361,86	- 74,2
626300	Internet/tv cable	9 457,60	7 258,09	2 199,51	30,3
626500	Telephones portables	33 401,75	29 527,95	3 873,80	13,1
627000	Frais bancaires	6 274,26	6 403,64	- 129,38	- 2,0
627300	Frais wedia expresso	- 1,97	6,57	- 8,54	- 130,0
627800	Autres frais et comm sur ps	5 981,83	4 009,84	1 971,99	49,2
627810	Frais paybox	300,00	296,28	3,72	1,3
627830	Comm pret garantie oseo	2 978,58	3 390,64	- 412,06	- 12,2
628100	Cotisations diverses	2 781,69	7 280,12	- 4 498,43	- 61,8
628400	Frais de recrutement		1 010,00	- 1 010,00	- 100,0
	Total	1 642 003,57	1 288 715,23	353 288,34	27,4
Impôts, taxes et versements assimilés					
631200	Taxe d'apprentissage	19 028,67	17 660,42	1 368,25	7,7
631300	Formation continue	34 968,96	34 783,69	185,27	0,5
631400	Effort construction	10 802,29	8 573,62	2 228,67	26,0
633800	Taxe handicapes	1 886,00		1 886,00	
633810	Adesatt	713,00	378,00	335,00	88,6
635110	Contribut. economique territoriale	63 330,00	28 980,78	34 349,22	118,5
635130	Autres impots locaux		130,97	- 130,97	- 100,0
635140	Taxe vehicules societe	1 263,00	7 901,00	- 6 638,00	- 84,0
635400	Droits d'enregistrements	35,00		35,00	
637100	Organic	10 020,00	9 310,17	709,83	7,6
637800	Taxes diverses	310,00	560,50	- 250,50	- 44,7
	Total	142 356,92	108 279,15	34 077,77	31,5
Salaires et traitements					
641000	Remuneration personnel		768 596,28	- 768 596,28	- 100,0
641120	Salaires r&d	652 775,83	540 550,46	112 225,37	20,8
641130	Salaires services	1 130 473,93	674 846,91	455 627,02	67,5
641140	Salaires sales	194 624,04	138 464,10	56 159,94	40,6
641150	Salaires exploitations	217 355,50	99 851,98	117 503,52	117,7
641160	Salaires marketing	68 499,29	36 553,76	31 945,53	87,4
641170	Salaires g&a	128 005,50	175 564,38	- 47 558,88	- 27,1
641180	Salaires joliprint		63 467,15	- 63 467,15	- 100,0
641190	Salaires do	142 576,65		142 576,65	
641200	Conges payes		8 581,80	- 8 581,80	- 100,0
641220	Conges payes r&d	2 813,13	2 150,00	663,13	30,8
641230	Conges payes services	11 635,90	- 10 543,11	22 179,01	210,4
641240	Conges payes sales	2 139,82	- 150,41	2 290,23	1 522,7
641250	Conges payes exploitations	3 134,80	2 006,43	1 128,37	56,2
641260	Conges payes marketing	1 031,35	955,54	75,81	7,9
641270	Conges payes g&a	2 012,00	2 745,77	- 733,77	- 26,7
641280	Conges payes joliprint		- 11 686,84	11 686,84	100,0
641290	Conges payes do	1 367,27		1 367,27	
641300	Primes gratifications	- 2 125,00	2 125,00	- 4 250,00	- 200,0
641310	Provisions primes a verser	5 138,39	- 8 924,00	14 062,39	157,6

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
641320	Prime de vacances r&d	6 132,00	5 058,00	1 074,00	21,2
641330	Primes de vacances services	10 731,00	6 182,00	4 549,00	73,6
641340	Primes de vacances sales	1 533,00	562,00	971,00	172,8
641350	Primes de vacances exploitation	2 044,00	562,00	1 482,00	263,7
641360	Primes de vacances marketing	1 168,00	562,00	606,00	107,8
641370	Primes de vacances g&a	1 533,00	1 686,00	- 153,00	- 9,1
641390	Primes de vacances do	2 044,00		2 044,00	
641400	Indemnites de transport		8 507,68	- 8 507,68	- 100,0
641420	Indemnites de transport r&d	1 100,32	1 188,98	- 88,66	- 7,5
641430	Indemnites de transport services	4 258,36	7 133,85	- 2 875,49	- 40,3
641440	Indemnites de transport sales		80,02	- 80,02	- 100,0
641450	Indemnites detransport exploitation	942,45	188,25	754,20	400,6
641460	Indemnites de transport marketing	803,20		803,20	
641470	Indemnites de transport g&a	29,85	666,94	- 637,09	- 95,5
641480	Indemnites de transport joliprint		188,25	- 188,25	- 100,0
641490	Indemnites transport do	1 734,55		1 734,55	
641540	Prime sur ca sales	160 106,29	51 965,08	108 141,21	208,1
641600	Prime interressement	95 069,13		95 069,13	
641620	Prime ineressement r&d	3 230,19		3 230,19	
641630	Prime interressement services	5 623,92		5 623,92	
641640	Prime interressementsales	951,83		951,83	
641650	Prime interressement exploitation	1 603,10		1 603,10	
641660	Prime interressement marketing	839,87		839,87	
641670	Prime interressement g&a	793,96		793,96	
641700	Avantages en nature	580,90		580,90	
641710	Indemnites licenciements	4 692,19	75 850,34	- 71 158,15	- 93,8
641730	Indemnite de stage	350,00		350,00	
641740	Indemnites csp		134 187,01	- 134 187,01	- 100,0
641810	Prime exceptionnelle astreinte	18 027,04	2 810,71	15 216,33	541,4
641820	Prime exceptionnelle r&d	12 402,00	7 197,00	5 205,00	72,3
641830	Prime exceptionnelle services	2 500,00	1 750,00	750,00	42,9
641850	Prime exceptionnelle exploitation	3 000,00		3 000,00	
641870	Prime exceptionnelle g&a		1 730,00	- 1 730,00	- 100,0
641900	Indemnites transactionnelles	16 810,34	53 685,75	- 36 875,41	- 68,7
	Total	2 922 092,89	2 846 897,06	75 195,83	2,6
Charges sociales					
645100	Cotisations urssaf		251 835,06	- 251 835,06	- 100,0
645120	Cotisations urssaf r&d	220 059,75	184 766,66	35 293,09	19,1
645130	Cotisations urssaf services	412 204,13	250 382,47	161 821,66	64,6
645140	Cotisations urssaf sales	112 124,52	63 574,92	48 549,60	76,4
645150	Cotisation urssaf exploitation	80 042,82	34 347,46	45 695,36	133,0
645160	Cotisations urssaf marketing	25 774,48	14 975,07	10 799,41	72,1
645170	Cotisations urssaf g&a	47 764,74	63 981,34	- 16 216,60	- 25,3
645180	Cotisations urssaf joliprint		23 234,16	- 23 234,16	- 100,0
645190	Cotisations urssaf do	53 742,65		53 742,65	
645220	Mutuelle r&d	13 311,57	12 066,95	1 244,62	10,3
645230	Mutuelle services	26 875,63	21 236,44	5 639,19	26,6
645240	Mutuelle sales	3 585,06	2 659,06	926,00	34,8
645250	Mutuelle exploitation	4 672,33	1 823,94	2 848,39	156,2
645260	Mutuelle marketing	2 920,37	1 215,96	1 704,41	140,2
645270	Mutuelle g&a	4 650,41	5 167,80	- 517,39	- 10,0
645280	Mutuelle jolipint		2 026,57	- 2 026,57	- 100,0
645290	Mutuelle do	5 091,36		5 091,36	
645300	Cotisations arrco		70 929,21	- 70 929,21	- 100,0
645320	Cotisation arrco r&d	24 357,19	19 661,23	4 695,96	23,9
645330	Cotisations arrco services	46 256,36	26 983,61	19 272,75	71,4
645340	Cotisations arrco sales	6 332,40	3 679,99	2 652,41	72,1

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
645350	Cotisations arcco exploitation	8 267,30	3 086,82	5 180,48	167,8
645360	Cotisations arcco marketing	2 858,27	2 073,22	785,05	37,9
645370	Cotisations arcco g&a	6 804,74	7 115,36	- 310,62	- 4,4
645380	Cotisations arcco joliprint		1 900,47	- 1 900,47	- 100,0
645390	Corisations arcco do	7 996,86		7 996,86	
645420	Cotisations agirc r&d	35 546,76	32 017,42	3 529,34	11,0
645430	Cotisations agirc services	56 746,27	37 822,44	18 923,83	50,0
645440	Cotisations agirc sales	35 509,29	19 482,40	16 026,89	82,3
645450	Cotisations agirc exploitation	13 008,04	7 054,44	5 953,60	84,4
645460	Cotisations agirc marketing	3 427,74	1 228,50	2 199,24	179,0
645470	Cotisations agirc g&a	3 284,23	9 952,81	- 6 668,58	- 67,0
645480	Cotisations agirc joliprint		5 291,73	- 5 291,73	- 100,0
645490	Cotisations agirc do	782,19		782,19	
645500	Cotisations prevoyance		47 114,93	- 47 114,93	- 100,0
645520	Prevoyance r&d	11 015,98	9 727,71	1 288,27	13,2
645530	Prevoyance services	20 399,77	14 758,31	5 641,46	38,2
645540	Prevoyance sales	5 770,24	3 816,59	1 953,65	51,2
645550	Prevoyance exploitation	3 483,84	1 720,31	1 763,53	102,5
645560	Prevoyance marketing	1 323,76	686,50	637,26	92,8
645570	Prevoyance g&a	2 087,71	3 510,61	- 1 422,90	- 40,5
645580	Prevoyance joliprint		2 254,40	- 2 254,40	- 100,0
645590	Prevoyance do	1 435,56		1 435,56	
645600	Charges sociales/provisions	18 057,18	3 429,42	14 627,76	426,5
645620	Charges sociales/prov r&d	3 113,19	- 1 016,95	4 130,14	406,1
645630	Charges sociales/prov services	- 4 440,07	- 20 475,73	16 035,66	78,3
645640	Charges sociales/prov sales	4 000,61	- 8 224,80	12 225,41	148,6
645650	Charges socilaes/prov exploitation	- 449,19	432,05	- 881,24	- 204,0
645660	Charges sociales/prov marketing	- 1 292,70	- 1 366,53	73,83	5,4
645670	Charges sociales/prov g&a	552,65	49,78	502,87	1 010,2
645680	Charges socilaes/prov joliprint		- 7 597,45	7 597,45	100,0
645690	Charges sociales/prov do	2 100,62		2 100,62	
647200	Charges sociales titres restaurant	55 078,71	44 467,20	10 611,51	23,9
647210	Versement au comite entreprise	15 607,00	4 822,00	10 785,00	223,7
647500	Medecine du travail	5 553,63	5 555,19	- 1,56	- 0,0
647520	Cheques restaurant		4,39	- 4,39	- 100,0
648000	Autres charges de personnel		28,00	- 28,00	- 100,0
649000	Credit impot competitivite emploi	- 22 311,00		- 22 311,00	
	Total	1 385 084,95	1 285 269,44	99 815,51	7,8
Dotations amortissements, dépréciations, provisions					
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681110	Dap immo incorporelles	820 347,53	422 141,92	398 205,61	94,3
681120	Dap immo corporelles	32 198,84		32 198,84	
681121	Dotations aux amort logiciels		13 028,47	- 13 028,47	- 100,0
681122	Dotation amort iga		7 323,32	- 7 323,32	- 100,0
681123	Dot.amort licence		2 927,92	- 2 927,92	- 100,0
681124	Dotation amort mb		12 779,15	- 12 779,15	- 100,0
681125	Dotation amort mobilier		198,11	- 198,11	- 100,0
681126	Dap immo corporelles gesco		17 771,91	- 17 771,91	- 100,0
	Total	852 546,37	476 170,80	376 375,57	79,0
Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
681740	{dot. dépréciation créances }	115 133,32	32 273,00	82 860,32	256,7
	Total	115 133,32	32 273,00	82 860,32	256,7

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Dotations aux provisions pour risques et charges				
681500 Prov pour risques	375 900,00	156 237,00	219 663,00	140,6
Total	375 900,00	156 237,00	219 663,00	140,6
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 343 579,69	664 680,80	678 898,89	102,1
Autres charges				
651100 Redevance logiciel	15 539,23	15 125,98	413,25	2,7
651300 Redevances nom de domaine	49,00		49,00	
654000 Perte sur creances irrecouvrables		108 817,00	- 108 817,00	- 100,0
658000 Charges de gestion courante	377,31	376,86	0,45	0,1
Total	15 965,54	124 319,84	- 108 354,30	- 87,2
Charges d'exploitation	7 497 049,31	6 363 958,29	1 133 091,02	17,8
RESULTAT D'EXPLOITATION	421 868,52	- 270 927,69	692 796,21	255,7
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
768000 Interets crediteurs	6 615,08	3 328,94	3 286,14	98,7
Total	6 615,08	3 328,94	3 286,14	98,7
Différences positives de change				
766000 Gains de change	3 166,46	2 493,15	673,31	27,0
Total	3 166,46	2 493,15	673,31	27,0
Produits nets sur cession de V.M.P.				
767000 Prdts nets ces val. mob plac.	2 969,97	20,00	2 949,97	14 749,8
767100 Interets cat		5 527,24	- 5 527,24	- 100,0
Total	2 969,97	5 547,24	- 2 577,27	- 46,5
Produits financiers	12 751,51	11 369,33	1 382,18	12,2
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
661100 Interets emprunt c.e	16 999,03	23 906,99	- 6 907,96	- 28,9
661500 Interets bancaires	0,96		0,96	
661880 Interets sur autres dettes diverses	5 455,07		5 455,07	
Total	22 455,06	23 906,99	- 1 451,93	- 6,1
Différences négatives de change				
666000 Pertes de change	1 340,55	2 209,45	- 868,90	- 39,3
Total	1 340,55	2 209,45	- 868,90	- 39,3
Charges nettes sur cession de V.M.P.				
667000 Charges nettes sur cession vmp		1 139,69	- 1 139,69	- 100,0
Total		1 139,69	- 1 139,69	- 100,0
Charges financières	23 795,61	27 256,13	- 3 460,52	- 12,7
RESULTAT FINANCIER	- 11 044,10	- 15 886,80	4 842,70	30,5
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	410 824,42	- 286 814,49	697 638,91	243,2

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
772000 Produits sur exercices antérieurs	6 710,29	1 200,00	5 510,29	459,2
Total	6 710,29	1 200,00	5 510,29	459,2
Sur opérations en capital				
775200 Pcea immo corporelles	50,17	34 488,14	- 34 437,97	- 99,9
778800 Produits exceptionnels divers	100 000,00		100 000,00	
Total	100 050,17	34 488,14	65 562,03	190,1
Produits exceptionnels	106 760,46	35 688,14	71 072,32	199,1
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671200 Amendes & pénalités	2 000,00		2 000,00	
671800 Autres charges exceptionnelles	77 194,00	186,35	77 007,65	41 324,2
672000 Charges s/ exercice antérieur	21 866,40		21 866,40	
Total	101 060,40	186,35	100 874,05	54 131,5
Sur opérations en capital				
675000 Valeur net comptable	7,35	31 652,46	- 31 645,11	- 100,0
678800 Charges exceptionnelles diverses	76 381,51	20 000,00	56 381,51	281,9
Total	76 388,86	51 652,46	24 736,40	47,9
Dotations aux amort., dépréciations et provisions				
687100 Dap exceptionnelles sur immo	35 941,37		35 941,37	
687250 Amort dérogatoires	7 492,93	7 492,93		
Total	43 434,30	7 492,93	35 941,37	479,7
Charges exceptionnelles	220 883,56	59 331,74	161 551,82	272,3
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 114 123,10	- 23 643,60	- 90 479,50	- 382,7
Impôts sur les bénéfices				
699200 Credit impot apprentissage	- 1 067,00		- 1 067,00	
Total	- 1 067,00		- 1 067,00	
Total des produits	8 038 429,80	6 140 088,07	1 898 341,73	30,9
Total des charges	7 740 661,48	6 450 546,16	1 290 115,32	20,0
BENEFICE OU PERTE	297 768,32	- 310 458,09	608 226,41	195,9

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION COMPARES - PRODUCTION

	31/12/2013		31/12/2012		Variation N/N-1	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Chiffre d'affaires	6 383 289		4 778 455		1 604 835	33,6
Ventes de marchandises	42 008	100,0	72 210	100,0	- 30 202	- 41,8
- Coût d'achat des marchandises vendues	37 184	88,5	24 149	33,4	13 035	54,0
Marge commerciale (a)	4 824	11,5	48 061	66,6	- 43 237	- 90,0
Production vendue	6 341 281	87,4	4 706 245	85,1	1 635 037	34,7
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	872 916	12,0	748 695	13,5	124 221	16,6
PRODUCTION DE L'EXERCICE	7 214 197	99,4	5 454 940	98,7	1 759 258	32,3
Production + Ventes de marchandises	7 256 205	100,0	5 527 150	100,0	1 729 056	31,3
- Achats de matières premières et approv.	8 782	0,1	21 648	0,4	- 12 866	- 59,4
- Variation de stocks						
- Sous-traitance directe	566 871	7,8	227 468	4,1	339 402	149,2
Marge brute de production (b)	6 638 545	91,5	5 205 823	94,2	1 432 722	27,5
Marge brute globale (a + b)	6 643 369	91,6	5 253 884	95,1	1 389 484	26,4
- Autres achats et charges externes	1 075 133	14,8	1 061 247	19,2	13 886	1,3
Valeur ajoutée	5 568 236	76,7	4 192 638	75,9	1 375 598	32,8
+ Subventions d'exploitation	394 847	5,4	344 023	6,2	50 824	14,8
- Impôts et taxes	142 357	2,0	108 279	2,0	34 078	31,5
- Rémunérations	2 922 093	40,3	2 846 897	51,5	75 196	2,6
- Charges sociales	1 385 085	19,1	1 285 269	23,3	99 816	7,8
Excédent brut d'exploitation	1 513 548	20,9	296 215	5,4	1 217 333	411,0
+ Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charge	263 984	3,6	218 289	3,9	45 694	20,9
+ Autres produits de gestion courante	3 882	0,1	3 569	0,1	313	8,8
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	1 343 580	18,5	664 681	12,0	678 899	102,1
- Autres charges de gestion courante	15 966	0,2	124 320	2,2	- 108 354	- 87,2
Résultat d'exploitation	421 869	5,8	- 270 928	- 4,9	692 796	255,7
+ Quote-part sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers	12 752	0,2	11 369	0,2	1 382	12,2
- Charges financières	23 796	0,3	27 256	0,5	- 3 461	- 12,7
Résultat courant	410 824	5,7	- 286 814	- 5,2	697 639	243,2
+ Produits exceptionnels	106 760	1,5	35 688	0,6	71 072	199,1
- Charges exceptionnelles	220 884	3,0	59 332	1,1	161 552	272,3
Résultat exceptionnel	- 114 123	- 1,6	- 23 644	- 0,4	- 90 479	- 382,7
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices	- 1 067	- 0,0			- 1 067	
Résultat net	297 768	4,1	- 310 458	- 5,6	608 226	195,9
<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>	<i>43</i>		<i>2 836</i>		<i>- 2 793</i>	<i>- 98,5</i>

LIASSE FISCALE

SOMMAIRE

Attestation	1
-------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat - suite -	5
Annexe au Bilan	6
Composition du capital social	7
Règles et méthodes comptables	8
Engagements financiers	11
Crédit-bail	12
Liste des filiales et participations	13
Immobilisations	14
Amortissements	15
Provisions inscrites au bilan	16
Etat des échéances, créances et dettes	17
Variation des capitaux propres	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	19
Produits et charges constatés d'avance	20
Transferts de charges	20
Produits et charges exceptionnels	21

DETAIL DES COMPTES

Détail du bilan actif	22
Détail du bilan passif	26
Détail du compte de résultat	29

ETATS DE GESTION

SIG comparés production	37
-------------------------	----

LIASSE FISCALE

Benoît Berthou
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes

WEDIA

Société Anonyme au capital de 684 961 euros

62, boulevard Davout
75020 PARIS

R.C.S : PARIS 433 103 595

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2013

Ce rapport comporte 23 pages dont 20 pages d'annexes

Bugeaud
Les métiers de l'audit

WEDIA

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société WEDIA, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

D) Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II) Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nos contrôles ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. Nous avons notamment vérifié la juste application de la méthode des Discounted Cash Flow utilisée dans le cadre du test de valorisation du fonds de commerce telle qu'elle est présentée au premier paragraphe des « règles générales » des règles et méthodes comptables de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III) Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Paris, le 30 avril 2014



Benoît BERTHOU

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	15 141	15 141		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	4 802 281	3 400 873	1 401 408	1 093 950
Fonds commercial (1)	6 410 479		6 410 479	5 069 695
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	617 302	533 877	83 425	97 448
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	445 853		445 853	1 995 853
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	41 495		41 495	16 840
Autres immobilisations financières	45 912	5 343	40 569	40 481
	12 378 463	3 955 234	8 423 229	8 314 267
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	450		450	450
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 921 982	118 114	1 803 868	1 060 551
Autres créances	1 808 500		1 808 500	1 741 455
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	48 976		48 976	75 805
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	443 896		443 896	482 377
Charges constatées d'avance (3)	139 826		139 826	185 776
	4 363 629	118 114	4 245 515	3 546 414
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	16 742 092	4 073 348	12 668 744	11 860 680
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			146 726	154 911

BILAN PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 684 961)	684 961	684 961
Primes d'émission, de fusion, d'apport	6 554 125	6 554 125
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	63 385	63 385
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	287 346	287 346
Report à nouveau	837 545	1 148 003
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	297 768	- 310 458
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	15 807	8 314
	8 740 938	8 435 677
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	475 179	683 072
Autres fonds propres		
	475 179	683 072
PROVISIONS		
Provisions pour risques	451 378	202 628
Provisions pour charges		14 999
	451 378	217 627
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	322 450	461 624
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	388 095	249 207
Dettes fiscales et sociales	1 381 017	973 721
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 655	299 735
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	890 031	540 018
	3 001 249	2 524 305
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	12 668 744	11 860 680
(1) Dont à plus d'un an (a)	176 710	304 793
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 824 539	2 219 512
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2013			31/12/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	42 008		42 008	72 210
Production vendue (biens)	777 812	912	778 724	313 636
Production vendue (services)	5 335 779	226 778	5 562 557	4 392 609
Chiffre d'affaires net	6 155 599	227 690	6 383 289	4 778 455
Production stockée			872 916	748 695
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			394 847	344 023
Reprises sur provisions et transfert de charges			263 984	218 289
Autres produits			3 882	3 569
			7 918 918	6 093 031
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			37 184	24 149
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			8 782	21 648
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			1 642 004	1 288 715
Impôts, taxes et versements assimilés			142 357	108 279
Salaires et traitements			2 922 093	2 846 897
Charges sociales			1 385 085	1 285 269
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			852 546	476 171
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			115 133	32 273
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			375 900	156 237
Autres charges			15 966	124 320
			7 497 049	6 363 958
RESULTAT D'EXPLOITATION			421 869	- 270 928
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6 615	3 329
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change			3 166	2 493
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			2 970	5 547
			12 752	11 369
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			22 455	23 907
Différences négatives de change			1 341	2 209
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				1 140
			23 796	27 256
RESULTAT FINANCIER			- 11 044	- 15 887
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			410 824	- 286 814

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	6 710	1 200
Sur opérations en capital	100 050	34 488
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	106 760	35 688
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	101 060	186
Sur opérations en capital	76 389	51 652
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	43 434	7 493
	220 884	59 332
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 114 123	- 23 644
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	- 1 067	
Total des produits	8 038 430	6 140 088
Total des charges	7 740 661	6 450 546
BENEFICE OU PERTE	297 768	- 310 458
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.	12 218	14 188
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



ANNEXE

(Article R. 123-195 à R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2013 dont le total du bilan avant répartition est de 12 668 743,58 Euros , présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 297 768,32 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

PRESENTATION GENERALE

Faits caractéristiques de l'exercice :

La société WEDIA MOBILE a fusionné avec la société WEDIA le 30 juin 2013 avec effet rétroactif le 1er janvier 2013

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement CRC 99-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changements comptables

Pas de changements de méthodes comptables

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire

- Concessions et brevets	1 à 5 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel informatique et de bureau	1 à 3 ans
- Mobilier	5 ans



L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Amortissements

Dans le tableau des acquisitions de l'exercice page 14 de l'annexe, les montants relatifs aux apports WEDIA MOBILE s'établissent à

- 1 996 095 € pour les immobilisations incorporelles
- 227 180 € pour les immobilisations corporelles
- 44 924 € pour les immobilisations financières

Dans le tableau des amortissements de l'exercice page 15 de l'annexe, les montants relatifs aux apports WEDIA MOBILE s'établissent à

- 1 754 618 € pour les immobilisations incorporelles

- 182 669 € pour les immobilisations corporelles
- 5 343 € pour les immobilisations financières

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matière de droit individuel de formation

Le total des droits acquis par les salariés présents à la date de clôture en matière de droit individuel à la formation s'élève à 5 624 heures.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2011) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel)
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales)
- taux d'actualisation retenu à 2.50%

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2013 a été constaté au compte 444 – Etat –impôt sur les bénéfices pour un montant de 22 311 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.



Le produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 22 311 €

Le crédit d'impôt a pour objectif le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 23 783 € hors taxes.

Autres informations significatives

Crédit impôt recherche

La société a opté pour le dispositif du crédit impôt recherche. ce crédit s'élève pour l'année 2013 à 392 812 €. La comptabilisation de cette créance a généré un produit de 392 812 €, qui a été comptabilisé en subvention d'exploitation.

Litiges

Des litiges avec d'anciens salariés ont conduit à la comptabilisation d'une provision pour risques de 111 378 €

Des litiges avec un client ont conduit à la comptabilisation d'une provision pour 112 000 €

Autres provisions pour risques

Une provision pour risque de 165 000 € est provisionnée pour l'éventuel non recouvrement du Crédit Impôt Recherche 2011 et 2012.

Une provision pour risque de 63 000 € a été comptabilisée : cette dernière est relative à la filiale WEDIA SPAIN.



IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	Total I		15 141,00
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	7 007 432,87	4 208 067,28
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers		364 795,83	44 202,30
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier		205 580,45	192 592,31
Emballages récupérables et divers		5 945,51	
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	576 321,79	236 794,61
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		1 995 852,62	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		57 321,05	47 364,27
	Total IV	2 053 173,67	47 364,27
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		9 636 928,33	4 507 367,16

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)			15 141,00	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		2 739,94	11 212 760,21	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			278 625,78	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			332 730,82	
Emballages récupérables et divers			5 945,51	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	195 814,29	617 302,11	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 550 000,00	445 852,62	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		17 278,45	87 406,87	
	Total IV	1 567 278,45	533 259,49	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 765 832,68	12 378 462,81	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement Total I		15 141,00		15 141,00
Autres immobilisations incorporelles Total II	843 787,60	2 559 825,35	2 739,94	3 400 873,01
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	301 690,68	53 469,03	130 372,35	224 787,36
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 183,47	197 340,56	65 434,60	309 089,43
Emballages récupérables et divers				
Total III	478 874,15	250 809,59	195 806,95	533 876,79
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 322 661,75	2 825 775,94	198 546,89	3 949 890,80

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV	7 492,93						7 492,93
TOT. GEN. (I+II+III+IV)	7 492,93						7 492,93

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	8 314,08	7 492,93		15 807,01
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I	8 314,08	7 492,93		15 807,01
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	122 628,00	147 900,00	47 150,00	223 378,00
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 et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	94 999,00	228 000,00	94 999,00	228 000,00
Total II	217 627,00	375 900,00	142 149,00	451 378,00
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières		5 343,00		5 343,00
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	32 273,00	115 133,32	29 292,00	118 114,32
Autres dépréciations				
Total III	32 273,00	120 476,32	29 292,00	123 457,32
TOTAL GENERAL (I + II + III)	258 214,08	503 869,25	171 441,00	590 642,33
<i>- d'exploitation</i>		491 033,32	251 441,00	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>		7 492,93		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
		41 495,06		41 495,06
Autres immobilisations financières				
		45 911,81		45 911,81
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
		146 725,61		146 725,61
Autres créances clients				
		1 775 256,70	1 775 256,70	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
		8 142,99	8 142,99	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		8 142,12	8 142,12	
Impôts sur les bénéfices				
		1 011 774,52	1 011 774,52	
Taxe sur la valeur ajoutée				
		64 349,99	64 349,99	
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
		709 988,12	709 988,12	
Débiteurs divers				
		6 102,05	6 102,05	
Charges constatées d'avance				
		139 825,65	139 825,65	
Total		3 957 714,62	3 723 582,14	234 132,48

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consenties aux associés	

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
		322 450,44	145 740,44	176 710,00	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		388 095,46	388 095,46		
Personnel et comptes rattachés					
		437 647,91	437 647,91		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		523 609,65	523 609,65		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
		405 155,27	405 155,27		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		14 604,00	14 604,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		19 655,35	19 655,35		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		890 031,00	890 031,00		
Total		3 001 249,08	2 824 539,08	176 710,00	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	139 174,00
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés	

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	170 584,74	168 109,76
Autres créances	5 502,05	12 199,20
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	526,40	180,64
Total	176 613,19	180 489,60

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 769,11	50 438,56
Dettes fiscales et sociales	705 650,02	456 978,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	974,25	618,21
Total	782 393,38	508 035,64

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation	890 031,00	540 018,00
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	890 031,00	540 018,00

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	139 825,65	185 776,48
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	139 825,65	185 776,48

TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
Avantage en nature	580,90
Cessions pc diverses	21,74
Remboursement caution	593,76
Prises en charges formations	4 975,97
Prise en charge CE sortie musée Grévin	1 668,00
Factures diverses	4 702,25
Total	12 542,62

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Règlement créance amortie	6 710,29	772000
Abandon avance remboursement Anvar	100 000,00	778800
Produits de cessions des éléments d'actifs cédés	50,17	775200
Total	106 760,46	


Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Valeur net comptable des éléments d'actifs cédés	7,35	675000
Accord transactionnel INB	32 608,70	678800
Subvention Miriad	8 647,81	678800
Litige ancien salarié suite à une condamnation prudhomale	35 125,00	678800
Amendes et pénalités	2 000,00	671200
Redressement controle fiscal 2009-2011	77 194,00	671800
Redressement Urssaf	991,00	672000
Paiement pole emploi	20 875,40	672000
Total	177 449,26	



ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	6 958,65
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	314 761,00
Autres engagements donnés :	
Total (1)	321 719,65

<p>(1) Dont concernant :</p> <ul style="list-style-type: none"> - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées <p>Dont engagements assortis de sûretés réelles</p>		
---	--	--

Engagements reçus	Montant
Garantie COFACE sur les avances WEDIA USA à hauteur de	475 179,00
Total (2)	475 179,00

<p>(2) Dont concernant :</p> <ul style="list-style-type: none"> - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées <p>Dont engagements assortis de sûretés réelles</p>	
---	--

Engagements réciproques	Montant
Total	

CREDIT BAIL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 458,12	10 379,54	13 855,11	16 603,01	12 218,27	28 958,94
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	30 458,12	10 379,54	13 855,11	16 603,01	12 218,27	28 958,94

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 328,38	1 630,27		6 958,65	567,19	12 218,27
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	5 328,38	1 630,27		6 958,65	567,19	12 218,27

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL


(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exerci	En fin d'exercice
Actions	1,00000	1.00000	684 961			684 961



LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos	
A - RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 - Filiales (plus de 50% du capital détenu)				
WEDIA SPAIN	- 56 706,00	100,000		
WEDIA INC	- 151 872,00	100,000	- 16 891,00	
WEDIA SUEDE	- 243 640,00	100,000	- 315 353,00	
2 - Participations (de 10 à 50% du capital détenu)				
B - RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 - Filiales non reprises en A :				
a) françaises				
b) étrangères				
2 - Participations non reprises en A :				
a) françaises				
b) étrangères				

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant
Capitaux propres N - 1 après résultat et avant AGO	8 435 676,56
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	8 435 676,56
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	8 435 676,56
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	- 310 458,09
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	7 492,93
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distribution)	310 458,09
Variations en cours d'exercice	7 492,93
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	8 443 169,49
Résultat de l'exercice	297 768,32
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	8 740 937,81



Benoît Berthou
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes

WEDIA

Société Anonyme au capital de 684 961 euros

62, boulevard Davout
75020 PARIS

R.C.S : PARIS 433 103 595

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale mixte d'approbation des comptes de l'exercice clos le
31 décembre 2013

Ce rapport comporte 3 pages

Bugeaud
Les métiers de l'audit

WEDIA

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale mixte d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Aux actionnaires,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article 22 des statuts, d'apprécier l'intérêt qui s'attache à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 225-31 du Code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée générale.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 225-38 du Code de commerce.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R. 225-30 du Code de commerce, nous avons été informé que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'assemblée générale au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

I) Convention d'assistance avec la société OZEA

Administrateur concerné : Nicolas BOUTET

Nature de la convention : assistance sur des missions de management

Le 2 janvier 2006, la société WEDIA a conclu avec la société OZEA SARL, dont l'associé unique est Monsieur Nicolas BOUTET, une convention destinée à assister la société WEDIA sur des missions de management. La charge enregistrée chez WEDIA s'élève sur l'exercice 2013 à 113 600 euros hors taxe d'honoraires et 12.569,06 euros de frais.

II) Convention d'assistance avec la société LILAO

Administrateur concerné : Bertrand DIENIS

Nature de la convention : assistance sur des missions commerciales et de management

Le 2 janvier 2006, la société WEDIA a conclu avec la société LILAO SARL, dont l'associé unique est Monsieur Bertrand DIENIS, une convention destinée à assister la société WEDIA sur des missions commerciales et de management. La charge enregistrée chez WEDIA s'élève sur l'exercice 2013 à 113 600 euros hors taxes d'honoraires et 10.701,01 euros de frais.

Paris, le 30 avril 2014



Benoît BERTHOU

Commissaire aux comptes