

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 14754
Numéro SIREN : 803 425 404
Nom ou dénomination : Partoo

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2022 sous le numéro de dépôt 94815

Etats financiers au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	796 443	32 966	763 477	42 969
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	109 665	36 589	73 076	36 312
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	3 000		3 000	3 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	22 535		22 535	15 206	
TOTAL (II)		931 644	69 555	862 088	97 487
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	171		171	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 578 809		1 578 809	871 745
	Autres créances	579 128		579 128	319 882
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	369 485		369 485	386 541	
Charges constatées d'avance	77 696		77 696	48 056	
TOTAL (III)		2 605 289		2 605 289	1 626 224
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 536 933	69 555	3 467 377	1 723 711

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

15 206

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	26 212	25 382
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	71 811	66 726
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 319	2 319
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	325 297	370 087
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	289 525	(44 790)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	715 164	419 724
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	100 000	100 000
	Emprunts et dettes financières divers	304 826	41 200
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	174 301	192 699
	Dettes fiscales et sociales	557 942	306 107
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	157 129	102 478	
Produits constatés d'avance (1)	1 458 015	561 504	
	Total des dettes	2 752 213	1 303 988
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 467 377	1 723 711
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	289 525,40	(44 790,30)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 662 213	1 203 988
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	3 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 464 810		3 464 810	574 513
	Montant net du chiffre d'affaires	3 464 810		3 464 810	574 513
	Production stockée				
	Production immobilisée			743 656	
	Subventions d'exploitation			2 000	3 500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			3 994	59
	Total des produits d'exploitation (1)			4 214 460	578 072
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			994 815	272 825
	Impôts, taxes et versements assimilés			37 335	6 489
	Salaires et traitements			2 267 893	371 727
	Charges sociales du personnel			878 028	93 922
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			47 794	9 910
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			5 566	6 111	
	Total des charges d'exploitation (2)			4 231 432	760 983
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(16 971)	(182 911)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 971)	(182 911)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	130 117	
	Total des produits financiers	247	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 776 22	455 9
	Total des charges financières	6 798	464
RESULTAT FINANCIER		(6 551)	(464)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(23 522)	(183 374)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 209	
	Total des charges exceptionnelles	22 209	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(22 209)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(335 256)	(138 584)
TOTAL DES PRODUITS		4 214 707	578 072
TOTAL DES CHARGES		3 925 182	622 863
RESULTAT DE L'EXERCICE		289 525	(44 790)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		4 826	

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 467 377** euros

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

Un total produits de **4 214 707** euros

Un total charges de **3 925 182** euros

Dégage un résultat de **289 525** euros

L'exercice considéré :

Début le **01/01/2019**

Finit le **31/12/2019**

Et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS PARTOO** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 467 377** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 214 707** euros et un total **charges** de **3 925 182** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **289 525** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**. Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations incorporelles correspondent au développement en interne d'un logiciel, 743.656 euros ont été inscrit à l'actif sur l'exercice. Les amortissements de cet actif immobilisé sont calculés sur une durée de 3 ans.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Changement de méthodes

La méthode de calcul des produits constatés d'avance a été modifiée au 01/01/2019. Les produits constatés d'avance au 31/12/2018 seraient de 661.240 euros, soit un impact sur le résultat d'environ 100.000 euros.

Bons de souscription

Au 31/12/2019, il reste 3.678 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise. Chaque bon donne droit à l'attribution d'une action à émettre au prix unitaire de 10 euros.

Eléments postérieurs à la clôture

Le 01/03/2020, 110 actions gratuites ont été émises par incorporation de réserves.

Incomparabilité des exercices

L'exercice N clos au 31/12/2019 a une durée de 12 mois alors que l'exercice N-1 clos au 31/12/2018 avait une durée de 3 mois.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	52 787		743 656			796 443
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 787		743 656			796 443
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	7 872					7 872
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	40 383		61 410			101 793
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 255		61 410			109 665
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 000					3 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	15 206		7 329			22 535
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 206		7 329			25 535
TOTAL	119 248		812 395			931 644

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	9 818	23 148		32 966
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 818	23 148		32 966
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 179	1 679		3 858
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	9 765	22 967		32 731
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 943	24 646		36 589
TOTAL	21 761	47 794		69 555

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	22 535		22 535
	Clients douteux ou litigieux	16 430	16 430	
	Autres créances clients	1 562 379	1 562 379	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 226	4 226	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	441	441	
	Impôts sur les bénéfices	473 840	473 840	
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 935	33 935	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	61 686	61 686	
	Débiteurs divers	5 000	5 000	
Charges constatées d'avances	77 696	77 696		
TOTAL DES CREANCES		2 258 168	2 235 633	22 535
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 000	10 000	80 000	10 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	174 301	174 301		
	Personnel et comptes rattachés	68 615	68 615		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	248 103	248 103		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	215 026	215 026		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 198	26 198		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	304 826	304 826		
Autres dettes	157 129	157 129			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	1 458 015	1 458 015			
TOTAL DES DETTES		2 752 213	2 662 213	80 000	10 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

PARTOO

Société par actions simplifiée au capital de 26 212 euros
Siège social : 157 boulevard Macdonald
75019 Paris
803 425 404 RCS Paris

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16/07/2020**

L'an 2020,
Le 16 juillet 2020
À 10 h,

Les associés de la société Partoo se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 157 boulevard Macdonald 75019 Paris, sur convocation faite à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Cédric SIRE, en sa qualité de représentant de la société WEBEDIA, Présidente de la Société.

La société Cagnat & Associés, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent la totalité des actions émises par la Société sur les 26 212 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2019, Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39.4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 289 525 euros de la manière suivante :

- A la réserve légale : 302,50 euros
- Au compte « report à nouveau » : 289 222,50 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des montants de dividende mis en distribution au titre des trois derniers exercices.

Exercice 2018 (clôture au 31/12/2018) : 0

Exercice 2018 (clôture au 30/09/2018) : 0

Exercice 2017 : 0

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve les conventions mentionnées dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

La Présidente
WEBEDIA, représenté par Cédric SIRE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'CS', written in a cursive style.