

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 08781

Numéro SIREN : 491 048 575


Nom ou dénomination : UBEEQO INTERNATIONAL

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2021 sous le numéro de dépôt 42147

SAS UBEEQO INTERNATIONAL

696 rue Yves Kermen
92100 BOULOGNE BILLAN COURT
Siret : 491048575 00048

Certifié conforme à l'original



Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Fertilisateurs d'entreprises



Immeuble Cap Levant - 76 / 78 rue de Reuilly - 75012 Paris
T +33 (0)1 43 43 33 23 - F + 33(0)1 43 43 03 66
www.exconexiom.fr - www.excoparis.com



Sommaire

1. Mission de l'expert-comptable

Mission de l'expert-comptable 2

2. Etats de synthèse

3

Soldes intermédiaires de gestion 4

Bilan Actif 5

Bilan Passif 6

Compte de résultat 7

Compte de résultat (suite) 8

3. Annexe

9

Annexe : Règles et méthodes comptables 10

Annexe : Notes sur le bilan 12

Annexe : Notes sur le compte de résultat 19

Autres informations 20

4. Détail des comptes

21

Bilan détaillé 22

Compte de résultat détaillé 26

Mission de l'expert-comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Rapport de l'expert-comptable

Pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de votre société et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à la période allant du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	91 309 200
Chiffre d'affaires	7 763 233
Résultat net comptable (Perte)	-5 706 816

Fait à PARIS
Le 11 mai 2020

Denis Mazurier
Expert-Comptable

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Etats de synthèse

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/19	%	31/12/18	%	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	7 763 233	100,00	4 702 365	100,00	3 060 869	65,09
Production stockée						
Production immobilisée	6 589 403	84,88	3 167 016	67,35	3 422 387	108,06
Cie de matières et sous-traitance	1 377 722	17,75	3 800	0,08	1 373 922	NS
MARGE DE PRODUCTION	12 974 914	167,13	7 865 580	167,27	5 109 334	64,96
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	7 763 233	100,00	4 702 365	100,00	3 060 869	65,09
MARGE BRUTE GLOBALE	12 974 914	167,13	7 865 580	167,27	5 109 334	64,96
Autres achats et charges externes	15 573 487	200,61	10 198 538	216,88	5 374 950	52,70
VALEUR AJOUTEE	-2 598 574	-33,47	-2 332 958	-49,61	-265 616	11,39
Subventions d'exploitation			16 875	0,36	-16 875	-100,00
Impôts, taxes et verst assimilés	10 566	0,14	18 819	0,40	-8 253	-43,85
Charges de personnel	624 597	8,05	553 709	11,78	70 888	12,80
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-3 233 736	-41,65	-2 888 610	-81,43	-345 127	11,95
Reprises s/ charges et Transferts			16 532	0,35	-16 532	-100,00
Autres produits	6 904	0,09	8 438	0,18	-1 534	-18,18
Dot. amortissements et provisions	1 346 033	17,34	4 396 167	93,49	-3 050 134	-69,38
Autres charges	11 845	0,15	-1 848	-0,04	13 693	-740,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 584 710	-59,06	-7 257 959	-154,35	2 673 249	-36,83
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	1 143 437	14,73	824 770	17,54	318 667	38,64
Charges financières	2 263 234	29,15	6 916 092	147,08	-4 652 858	-67,28
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-5 704 508	-73,48	-13 349 281	-283,88	7 644 774	-57,27
Produits exceptionnels	23 610	0,30			23 610	
Charges exceptionnelles	25 919	0,33	15 442	0,33	10 476	67,84
Résultat exceptionnel	-2 309	-0,03	-15 442	-0,33	13 134	-85,05
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			2 065	0,04	-2 065	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-5 706 816	-73,51	-13 366 789	-284,26	7 659 972	-57,31

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	19 452 263	10 436 577	9 015 686	3 809 086
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	174 340	93 355	80 986	118 963
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 254 276	7 595 053	25 659 223	20 215 224
Créances rattachées aux participations	44 202 057		44 202 057	34 349 565
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	201 200		201 200	206 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	97 284 136	18 124 984	79 159 152	58 699 437
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	9 598 297		9 598 297	4 597 353
Autres créances	1 873 973		1 873 973	554 866
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 897		12 897	12 897
Disponibilités	373 698		373 698	1 481 170
Charges constatées d'avance (3)	291 183		291 183	217 300
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 150 048		12 150 048	6 863 586
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	109 434 184	18 124 984	91 309 200	65 563 023
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	179 411	179 411
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	11 968 514	11 968 514
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	17 941	17 941
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-20 019 220	-6 652 432
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-5 706 816	-13 366 789
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-13 560 171	-7 853 355
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 498	6 367
Emprunts et dettes financières diverses (3)	95 044 268	61 674 872
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 872 855	7 276 166
Dettes fiscales et sociales	945 483	647 801
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 993 267	3 811 172
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	104 869 370	73 416 378
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	91 309 200	65 563 023
(1) Dont à plus d'un an (a)	95 044 268	61 674 871
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 825 102	11 741 507
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	13 498	6 367
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	7 763 233	4 702 365	3 060 869	65,09
Chiffre d'affaires net	7 763 233	4 702 365	3 060 869	65,09
<i>Dont à l'exportation</i>	4 963 832	2 916 910	2 046 923	70,17
Production stockée				
Production immobilisée	6 589 403	3 167 016	3 422 387	108,06
Subventions d'exploitation		16 875	-16 875	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), tra		16 532	-16 532	-100,00
Autres produits	6 904	8 438	-1 534	-18,18
Total I	14 359 540	7 911 225	6 448 315	81,51
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	16 951 210	10 202 338	6 748 872	66,15
Impôts, taxes et versements assimilés	10 566	18 819	-8 253	-43,85
Salaires et traitements	455 774	443 798	11 976	2,70
Charges sociales	168 823	109 911	58 912	53,60
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	1 346 033	4 396 167	-3 050 134	-69,38
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation				
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	11 845	-1 848	13 693	-740,99
Total II	18 944 250	15 169 184	3 775 066	24,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 584 710	-7 257 959	2 673 249	-36,83
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)	1 142 884	805 499	337 385	41,89
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et tran		12 500	-12 500	-100,00
Différences positives de change	553	6 771	-6 218	-91,84
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrer				
Total V	1 143 437	824 770	318 667	38,64
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio		5 662 053	-5 662 053	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)	2 254 310	1 249 441	1 004 869	80,43
Différences négatives de change	8 924	4 598	4 326	94,09
Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliè				
Total VI	2 263 234	6 916 092	-4 652 858	-67,28
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 119 797	-6 091 322	4 971 525	-81,62
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III	-5 704 508	-13 349 281	7 644 774	-57,27

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	23 610		23 610	
Reprises sur provisions et dépréciation et transf				
Total produits exceptionnels (VII)	23 610		23 610	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 907	15 442	-13 535	-87,65
Sur opérations en capital	24 011		24 011	
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Total charges exceptionnelles (VIII)	25 919	15 442	10 476	67,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 309	-15 442	13 134	-85,05
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		2 065	-2 065	-100,00
Total des produits (I+III+V+VII)	15 526 587	8 735 995	6 790 592	77,73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	21 233 403	22 102 783	-869 380	-3,93
BENEFICE OU PERTE	-5 706 816	-13 366 789	7 659 972	-57,31
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices a				
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 142 884	805 499	337 385	41,89
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 254 310	1 249 441	1 004 869	80,43

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Annexe

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS UBEEQO INTERNATIONAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 91 309 200 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 5 706 816 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 14/02/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels sont établis au 31 décembre 2019 en conformité du règlement de l'ANC n°2018-01, modifiant les règlements 2016-07 du 4 novembre 2016 et du n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

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

Ces principes permettent de donner une image fidèle du patrimoine de la société.

L'application du règlement ANC n°2018-01 concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs n'a pas entraîné de modification dans la présentation des comptes d'UbeeQo France et dans leur comptabilité.

Les principes et méthodes comptables sont identiques à ceux appliqués pour l'établissement des comptes annuels 2018. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Annexe : Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Titres de participation

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Sur l'exercice clos au 31 décembre 2019, aucune provision complémentaire n'a été comptabilisée.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 939 092	10 795 010	4 281 839	19 452 263
Immobilisations incorporelles	12 939 092	10 795 010	4 281 839	19 452 263
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	172 855	23 735	22 249	174 340
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	172 855	23 735	22 249	174 340
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	62 159 841	16 730 425	1 433 934	77 456 333
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	206 600	3 000	8 400	201 200
Immobilisations financières	62 366 441	16 733 425	1 442 334	77 657 533
ACTIF IMMOBILISE	75 478 389	27 552 169	5 746 422	97 284 136

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 795 010	23 735	16 733 425	27 552 169
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	10 795 010	23 735	16 733 425	27 552 169
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	4 281 839			4 281 839
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		22 249	1 442 334	1 464 583
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	4 281 839	22 249	1 442 334	5 746 422

Immobilisations incorporelles

La société a développé et utilise depuis le 1er Avril 2010 une plateforme de réservation de voitures, le logiciel INOVIA. Ce système est inscrit à l'actif au 31.12.2019 pour une valeur de 7 886 231,45 €.

Le projet Phoenix a débuté en avril 2017 et l'équipe de développement est basée à Barcelone. Ce projet est dévisé en deux sous-projets :

- Co-voiturage : (UbeeQo : Bluemove / eCar / GoCar)
- Services de Taxi : (Brunel / Global Driver Services)

Les types de dépenses pour chaque sous projet sont les salaires du personnel (charges, primes, etc), le matériel informatique (ordinateurs), les frais de développements et d'événements, les infrastructures ainsi que les outils IT. Chaque équipe de développement est composée de développeurs, chefs de projet et managers.

Le coût total du projet phoenix à l'actif au 31.12.2019 est de 4 281 839,08€.

Annexe : Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
UBEEQO Sprl 1050 - BRUXELLES	3 846 999	-5 027 053	99,99	-1 624 177
GUIDAMI Srl 20159 MILAN	100 000	431 499	99,00	-1 116 911
UBEEQO Limited EC2Y LONDON	250 000	-269 535	100,00	2 522 551
DOSPALOS Spain SL 28004 MADRID	3 000	8 461 445	100,00	32 167
SAS UBEEQO FRANCE 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	1 845 314	-15 379 083	100,00	-6 233 636
UBEEQO GmbH 40215 Düsseldorf	50 000	1 920 869	100,00	-3 863 010
E-CAR CLUB HOLDING Ltd Leicester	3 750 000	13 000	100,00	-3 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	32 954 016	25 358 963	32 489 836		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données financières indiquées concernant les filiales sont les éléments comptables au 31/12/2019 à l'exception des sociétés:

- UBEEQO Sprl et E-CAR CLUB HOLDING Ltd, pour lesquelles les états financiers au 31/12/2019 ne nous ont pas été communiqués;
- UBEEQO Limited, société en sommeil au 31/12/2019.

Pour ces dernières, les éléments indiqués sont les données financières au 31/12/2018.

Annexe : Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 130 006	1 306 570		10 436 577
Immobilisations incorporelles	9 130 006	1 306 570		10 436 577
- 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 aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 892	39 463		93 355
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	53 892	39 463		93 355
ACTIF IMMOBILISE	9 183 898	1 346 033		10 529 931

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 56 166 710 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	44 202 057		44 202 057
Prêts			
Autres	201 200		201 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 598 297	9 598 297	
Autres	1 873 973	1 873 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	291 183	291 183	
Total	56 166 710	11 763 453	44 403 257
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur c/c filiales	1 582 231
Clients - Factures à établir - IC	2 825 778
Total	4 408 009

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 179 410,78 Euros décomposé en 242 447 titres d'une valeur nominale de 0,74 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 104 869 370 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	13 498	13 498		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 872 855	4 872 855		
Dettes fiscales et sociales	945 483	945 483		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	99 037 535	3 993 267		95 044 268
Produits constatés d'avance				
Total	104 869 370	9 825 102		95 044 268
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	95 044 268			

Annexe : Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	604 736
FNP Ubeeqo UK	4 268 119
Associés - intérêts courus	4 044 268
Dettes provision congés à payer	28 652
Provision pour prime	196 000
Charges sociales s/congés à payer	11 461
Etat - autres charges à payer	4 353
Total	9 157 589

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	291 183		
Total	291 183		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est intégralement composé par les facturations faites aux différentes sociétés du groupe dans le cadre des contrats de prestations de service.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 16 000 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société SAS UBEEQO INTERNATIONAL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe EUROPCAR MOBILITY GROUP, 13 Ter boulevard BERTHIER 75017 PARIS.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Le 23 mars 2020, Europcar Mobility Group, société Holding de la SAS UBEEQO INTERNATIONAL, a annoncé que ses activités étaient impactées par la crise provoquée par la pandémie de Covid-19. Le Groupe a également annoncé la mise en place de mesures exceptionnelles pour faire face à la situation, afin d'être en mesure de traverser au mieux les prochains mois de crise et d'être en capacité de reprendre ses activités dès que les économies locales redémarrent.

La SAS UBEEQO INTERNATIONAL n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Néanmoins, à la date d'arrêté des comptes par l'organe de gouvernance des états financiers 2019 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20510100 - Identité Visuelle Carbox	15 407,55		15 407,55	15 407,55
20520000 - Logiciels	12 836 400,89		12 836 400,89	8 568 845,81
20530000 - Logiciel Espagne	6 585 284,53		6 585 284,53	4 354 839,09
20540000 - Licences logiciels acquis	15 170,00		15 170,00	
28052000 - Amort. logiciels		8 521 507,96	-8 521 507,96	-8 482 006,28
28053000 - Amortissement Phoenix		1 915 068,70	-1 915 068,70	-648 000,00
	19 452 262,97	10 436 576,66	9 015 686,31	3 809 086,17
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21830000 - Mat. bureau et info.	174 340,29		174 340,29	172 854,84
28183000 - Amort. mat. bureau et inf.		93 354,55	-93 354,55	-53 891,98
	174 340,29	93 354,55	80 985,74	118 962,86
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26110000 - Actions Ubeeqo GmbH	32 954 016,00		32 954 016,00	27 510 017,00
26116000 - Ubeeqo Italy	300 259,59		300 259,59	300 259,59
26710000 - Créances sur participation G	42 619 825,80		42 619 825,80	33 910 217,89
26780000 - Intérêts courus sur c/c filiales	1 582 231,25		1 582 231,25	439 346,83
29611500 - Dépréciation Titres de Particip		7 595 053,08	-7 595 053,08	-7 595 053,08
	77 456 332,64	7 595 053,08	69 861 279,56	54 564 788,23
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts cautionnements versé	201 200,00		201 200,00	206 600,00
	201 200,00		201 200,00	206 600,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	97 284 135,90	18 124 984,29	79 159 151,61	58 699 437,26
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41110000 - Clients	6 772 518,93		6 772 518,93	12 986,00
41811000 - Clients - Factures à établir - I	2 825 778,20		2 825 778,20	4 584 367,00
	9 598 297,13		9 598 297,13	4 597 353,00
Fournisseurs débiteurs				
40110000 - Fournisseurs	840 100,61		840 100,61	8 950,47
40980000 - Avoir à recevoir				31 835,00
	840 100,61		840 100,61	40 785,47
Personnel				
42100000 - Rémunérations dues	1 000,00		1 000,00	
43750000 - Organismes sociaux Italie				3 839,35
	1 000,00		1 000,00	3 839,35
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 - Impôts sur les bénéfices	423 901,70		423 901,70	425 131,70
	423 901,70		423 901,70	425 131,70
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44526000 - Tva Déductible Intracommuna	19,86		19,86	20,68
44527000 - TVA Collectée Intracommuna	0,37		0,37	
44561000 - Tva Déductible	23 102,53		23 102,53	2 181,88
44567000 - Crédit de tva à reporter	325 847,77		325 847,77	79 427,38
44571000 - Tva collectée				0,80
	348 970,53		348 970,53	81 630,74

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Autres créances				
44860000 - Etat - autres charges à payer				1 919,94
47400000 - Compte d'attente	260 000,00		260 000,00	1 558,38
	260 000,00		260 000,00	3 478,32
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50812000 - BNP FR0010116343 TRESO	12 897,34		12 897,34	12 897,34
	12 897,34		12 897,34	12 897,34
Disponibilités				
51130000 - Spendsk	31 738,35		31 738,35	46 579,96
51220000 - Bnp	341 873,38		341 873,38	1 434 504,27
53000000 - Caisse	85,95		85,95	85,95
	373 697,68		373 697,68	1 481 170,18
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	291 183,16		291 183,16	217 300,03
	291 183,16		291 183,16	217 300,03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 150 048,15		12 150 048,15	6 863 586,13
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	109 434 184,05	18 124 984,29	91 309 199,76	65 563 023,39

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital souscr. appelé versé	179 410,78	179 410,78
	179 410,78	179 410,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
10410000 - Prime d'émission	11 968 514,10	11 968 514,10
	11 968 514,10	11 968 514,10
Réserve légale		
10610000 - Réserve Légale	17 941,00	17 941,00
	17 941,00	17 941,00
Report à nouveau		
11900000 - Report à nouveau débiteur	-20 019 220,46	-6 652 431,89
	-20 019 220,46	-6 652 431,89
Résultat de l'exercice	-5 706 816,10	-13 366 788,57
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-13 560 170,68	-7 853 354,58
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
58000001 - Remise cb	13 497,59	6 366,62
	13 497,59	6 366,62
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	13 497,59	6 366,62
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45530000 - Compte Courant Europcar Lab	91 000 000,00	59 702 818,50
45580000 - Associés - intérêts courus	4 044 268,23	1 972 053,32
	95 044 268,23	61 674 871,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40810000 - Fourn. fact.non parvenues	604 736,12	940 837,00
40811000 - FNP UbeeQO UK	4 268 118,74	6 335 328,94
	4 872 854,86	7 276 165,94
<i>Personnel</i>		
42820000 - Dettes provision congés à payer	28 651,69	17 489,15
42860000 - Provision pour prime	196 000,00	259 000,00
	224 651,69	276 489,15
<i>Organismes sociaux</i>		
43100000 - Cotisations urssaf	22 929,59	60 280,13
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	11 460,52	6 995,66
	34 390,11	67 275,79
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44527000 - TVA Collectée Intracommunautaire		0,45
44571000 - Tva collectée	678 288,93	
44586000 - Tva sur fact non parvenue		304 036,00
	678 288,93	304 036,45
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
44210000 - Prélèvement à la source	3 798,51	
44860000 - Etat - autres charges à payer	4 353,42	
	8 151,93	
Dettes fiscales et sociales	945 482,66	647 801,39
Autres dettes		
46710100 - Acquisition Ecar	3 993 267,10	3 811 172,20
	3 993 267,10	3 811 172,20
TOTAL DETTES	104 869 370,44	73 416 377,97

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
TOTAL PASSIF	91 309 199,76	65 563 023,39

Compte de résultat détaillé

	31/12/19	%	31/12/18	%	Abs.(M)	Abs.(%)
PRODUITS						
Production vendue						
70600000 - Prestations non récurrentes	7 763 233,29	100,00	4 702 364,50	100,00	3 060 868,79	65,09
	7 763 233,29	100,00	4 702 364,50	100,00	3 060 868,79	65,09
Subventions d'exploitation						
74000000 - Subventions d'exploitat.			16 875,00	0,36	-16 875,00	-100,00
			16 875,00	0,36	-16 875,00	-100,00
Autres produits						
72100300 - Production Immobilisées incor	4 998 658,10	64,39	2 592 615,24	55,13	2 406 042,86	92,80
72100400 - Production Immobilisées incor	184 575,20	2,38	59 195,06	1,26	125 380,14	211,81
72100500 - Production Immobilisées incor	1 056 712,43	13,61	420 148,21	8,93	636 564,22	151,51
72100600 - Production Immobilisées incor	137 240,64	1,77	95 057,00	2,02	42 183,64	44,38
72100700 - Production Immobilisées incor	208 098,16	2,68			208 098,16	
72100800 - Production Immobilisées incor	4 118,00	0,05			4 118,00	
75800000 - Ecart de gestion courante	6 904,02	0,09	8 437,85	0,18	-1 533,83	-18,18
79100000 - Transferts charges d'expl			16 532,00	0,35	-16 532,00	-100,00
	6 596 306,55	84,97	3 191 985,36	67,88	3 404 321,19	106,65
Total	14 359 539,84	184,97	7 911 224,86	168,24	6 448 314,98	81,51
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Etudes et prestations						
60410000 - Frais d'étude	2 348,50	0,03	3 800,00	0,08	-1 451,50	-38,20
60420000 - Centre d'appel	1 375 373,79	17,72			1 375 373,79	
	1 377 722,29	17,75	3 800,00	0,08	1 373 922,29	NS
Achats non stockés						
60610000 - Carburant	450,59	0,01	811,44	0,02	-360,85	-44,47
60610200 - EDF	1 554,94	0,02	-6 201,66	-0,13	7 756,60	-125,07
60630000 - Petits équipements	8 733,44	0,11	18 576,31	0,40	-9 842,87	-52,99
60631000 - Equipements véhic entretien c	447 280,51	5,76			447 280,51	
60640000 - Fournitures administratives	466,45	0,01	2 060,59	0,04	-1 594,14	-77,36
	458 485,93	5,91	15 246,68	0,32	443 239,25	NS
Sous traitance générale						
61120000 - Sous traitance Groupe	10 985 821,94	141,51	6 740 551,78	143,34	4 245 270,16	62,98
	10 985 821,94	141,51	6 740 551,78	143,34	4 245 270,16	62,98
Locations et charges locatives						
61321000 - Location bureaux	15 081,25	0,19	26 639,32	0,57	-11 558,07	-43,39
	15 081,25	0,19	26 639,32	0,57	-11 558,07	-43,39
Entretiens et réparations						
61500000 - Zendesk	128 919,39	1,66	481 457,61	10,24	-352 538,22	-73,22
61560000 - Maintenance Informatique/OV	676 581,62	8,72	208 928,47	4,44	467 653,15	223,83
61561000 - logiciels commerciaux	29 583,49	0,38	30 658,87	0,65	-1 075,38	-3,51
61562010 - Infogérance et tél Groupe	109 097,21	1,41	54 335,46	1,16	54 761,75	100,78
	944 181,71	12,16	775 380,41	16,49	168 801,30	21,77
Primes d'assurance						
61600400 - Assurance risques	2 839,62	0,04	1 100,52	0,02	1 739,10	158,03
	2 839,62	0,04	1 100,52	0,02	1 739,10	158,03
Documentations						
61810000 - Documentation generale	662,74	0,01	2 211,30	0,05	-1 548,56	-70,03
61850000 - Séminaires	30 000,00	0,39	49,04		29 950,96	NS
	30 662,74	0,39	2 260,34	0,05	28 402,40	NS
Personnel extérieur à l'entreprise						
62111000 - V.I.E	30 651,62	0,39	109 711,58	2,33	-79 059,96	-72,06
	30 651,62	0,39	109 711,58	2,33	-79 059,96	-72,06

Compte de résultat détaillé

	31/12/19	%	31/12/18	%	Abs.(M)	Abs.(%)
Rémunération d'intermédiaires et honoraires						
62210020 - Honoraires Agence Digitale			2 720,72	0,06	-2 720,72	-100,00
62210100 - Honoraire Etude de marché	185 327,20	2,39	103 503,10	2,20	81 824,10	79,05
62212100 - Achats Media	1 108 977,57	14,28	597 915,82	12,72	511 061,75	85,47
62260000 - Honoraires comptables	40 778,24	0,53	122 708,84	2,61	-81 930,60	-66,77
62261000 - Honoraires juridiques	11 460,07	0,15	62 914,25	1,34	-51 454,18	-81,78
62262000 - Honoraires CAC	16 000,00	0,21	29 466,67	0,63	-13 466,67	-45,70
62263000 - Honoraires divers	816 354,21	10,52	732 638,63	15,58	83 715,58	11,43
62263300 - Honoraires recrutement	80 000,00	1,03	32 075,78	0,68	47 924,22	149,41
62263400 - Honoraires conseil gestion flot			10 399,80	0,22	-10 399,80	-100,00
62263500 - Honoraires Conseil Marketing	27 191,91	0,35	3 240,00	0,07	23 951,91	739,26
62263610 - Honos design supp. immat Gr	17 636,17	0,23	53 125,04	1,13	-35 488,87	-66,80
	2 303 725,37	29,67	1 750 708,65	37,23	553 016,72	31,59
Publicité et relations publiques						
62310000 - Supports de comm matériels	-156 666,90	-2,02	77 333,76	1,64	-234 000,66	-302,59
62330000 - Foires et expositions			350,00	0,01	-350,00	-100,00
62340000 - Cadeaux clientele	162,63				162,63	
	-156 504,27	-2,02	77 683,76	1,65	-234 188,03	-301,46
Déplacements, missions et réceptions						
62510000 - Frais de déplacement	297 603,61	3,83	318 378,70	6,77	-20 775,09	-6,53
62570000 - Frais de réception	5 463,24	0,07	20 306,93	0,43	-14 843,69	-73,10
	303 066,85	3,90	338 685,63	7,20	-35 618,78	-10,52
Frais postaux et télécommunications						
62600000 - Frais postaux			-491,10	-0,01	491,10	-100,00
62610000 - Communications mobiles	1 561,33	0,02	3 841,58	0,08	-2 280,25	-59,36
62620000 - Communications Fixes	5 871,82	0,08	-5 253,17	-0,11	11 124,99	-211,78
62643000 - Abonnement Invers	327 436,00	4,22	187 036,00	3,98	140 400,00	75,07
62650000 - Communications SMS	208 687,18	2,69	153 432,32	3,26	55 254,86	36,01
	543 556,33	7,00	338 565,63	7,20	204 990,70	60,55
Services bancaires et assimilés						
62700000 - Frais bancaires	7 758,29	0,10	20 498,87	0,44	-12 740,58	-62,15
62710000 - Frais paiements CB	-600,00	-0,01	600,00	0,01	-1 200,00	-200,00
	7 158,29	0,09	21 098,87	0,45	-13 940,58	-66,07
Divers achats et charges externes						
62810000 - Cotisations	104 760,00	1,35	855,00	0,02	103 905,00	NS
62811000 - Cotisations groupe			49,39		-49,39	-100,00
	104 760,00	1,35	904,39	0,02	103 855,61	NS
Total autres achats et charge externes	16 951 209,67	218,35	10 202 337,56	216,96	6 748 872,11	66,15
MARGE SUR M/SES & MAT	-2 591 669,83	-33,38	-2 291 112,70	-48,72	-300 557,13	13,12
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
63120000 - Taxe apprentissage			4 404,08	0,09	-4 404,08	-100,00
63330000 - Formation Continue	4 264,80	0,05	4 560,55	0,10	-295,75	-6,48
63511000 - CET : CFE - CVAE	6 301,00	0,08	9 854,00	0,21	-3 553,00	-36,06
	10 565,80	0,14	18 818,63	0,40	-8 252,83	-43,85
Salaires et Traitements						
64110000 - Salaires appointements	414 611,34	5,34	436 694,76	9,29	-22 083,42	-5,06
64120000 - Congés payés	11 162,54	0,14	5 103,21	0,11	6 059,33	118,74
64130000 - Primes variables	30 000,00	0,39	2 000,00	0,04	28 000,00	NS
	455 773,88	5,87	443 797,97	9,44	11 975,91	2,70
Charges sociales						
64510000 - Cotisations urssaf	106 022,25	1,37	117 242,05	2,49	-11 219,80	-9,57
64521000 - Charges sur Congés payés	4 464,86	0,06	2 041,28	0,04	2 423,58	118,73

Compte de résultat détaillé

	31/12/19	%	31/12/18	%	Abs.(M)	Abs.(%)
64522000 - Mutuelle salariés			-65 600,00	-1,40	65 600,00	-100,00
64533000 - Cotisations Prév. & Mutuelle	48 672,06	0,63	52 009,09	1,11	-3 337,03	-6,42
64760000 - Cartes de transport	5 192,60	0,07	3 554,80	0,08	1 637,80	46,07
64770000 - Tickets restaurants	4 471,00	0,06	5 365,40	0,11	-894,40	-16,67
64790000 - CICE			-4 702,00	-0,10	4 702,00	-100,00
	168 822,77	2,17	109 910,62	2,34	58 912,15	53,60
Amortissements et provisions						
68111000 - Dot. amort. immo. incorp.	1 306 570,38	16,83	4 364 955,34	92,82	-3 058 384,96	-70,07
68112000 - Dot. amort. immo. corpor.	39 462,57	0,51	31 212,06	0,66	8 250,51	26,43
	1 346 032,95	17,34	4 396 167,40	93,49	-3 050 134,45	-69,38
Autres charges						
65800000 - Charges div.gest.courante	7 918,65	0,10	-1 847,95	-0,04	9 766,60	-528,51
65810000 - Autres frais de gestion couran	3 926,54	0,05			3 926,54	
	11 845,19	0,15	-1 847,95	-0,04	13 693,14	-740,99
Total	1 993 040,59	25,67	4 966 846,67	105,62	-2 973 806,08	-59,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 584 710,42	-59,06	-7 257 959,37	-154,35	2 673 248,95	-36,83
Produits financiers						
76170000 - Revenues des créances ratta	1 142 884,42	14,72	805 499,13	17,13	337 385,29	41,89
76600000 - Gains de change	552,72	0,01	6 770,64	0,14	-6 217,92	-91,84
78662000 - Reprise Prov Dépréciation Im			12 500,00	0,27	-12 500,00	-100,00
	1 143 437,14	14,73	824 769,77	17,54	318 667,37	38,64
Charges financières						
66150000 - Intérêts des comptes courants	2 254 309,81	29,04	1 249 440,80	26,57	1 004 869,01	80,43
66600000 - Pertes de change	8 924,46	0,11	4 598,01	0,10	4 326,45	94,09
68662000 - Dot. prov. dépréc. immob. fina			5 662 053,08	120,41	-5 662 053,08	-100,00
	2 263 234,27	29,15	6 916 091,89	147,08	-4 652 857,62	-67,28
Résultat financier	-1 119 797,13	-14,42	-6 091 322,12	-129,54	4 971 524,99	-81,62
RESULTAT COURANT	-5 704 507,55	-73,48	-13 349 281,49	-283,88	7 644 773,94	-57,27
Produits exceptionnels						
77520000 - Prod. de cess. d'élts d'actifs c	23 610,00	0,30			23 610,00	
	23 610,00	0,30			23 610,00	
Charges exceptionnelles						
67120000 - Amendes et pénalités	1 907,30	0,02	1 092,08	0,02	815,22	74,65
67180000 - Autres charges excep			14 350,00	0,31	-14 350,00	-100,00
67510000 - VNC cession immobilisation	24 011,25	0,31			24 011,25	
	25 918,55	0,33	15 442,08	0,33	10 476,47	67,84
Résultat exceptionnel	-2 308,55	-0,03	-15 442,08	-0,33	13 133,53	-85,05
Impôts sur les bénéfices						
69511000 - CIR & CII			2 065,00	0,04	-2 065,00	-100,00
			2 065,00	0,04	-2 065,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-5 706 816,10	-73,51	-13 366 788,57	-284,26	7 659 972,47	-57,31

UBEEQO INTERNATIONAL

Société par actions simplifiée

696 rue Yves Kermen

92100 Boulogne Billancourt

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

UBEEQO INTERNATIONAL

Société par actions simplifiée

696 rue Yves Kermen

92100 Boulogne Billancourt

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique de la société UBEEQO INTERNATIONAL

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société UBEEQO INTERNATIONAL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 30 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si

ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 15 juin 2020

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Géraldine Segond

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	19 452 263	10 436 577	9 015 686	3 809 086
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	174 340	93 355	80 986	118 963
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	33 254 276	7 595 053	25 659 223	20 215 224
Créances rattachées aux participations	44 202 057		44 202 057	34 349 565
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	201 200		201 200	206 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	97 284 136	18 124 984	79 159 152	58 699 437
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	9 598 297		9 598 297	4 597 353
Autres créances	1 873 973		1 873 973	554 866
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	12 897		12 897	12 897
Disponibilités	373 698		373 698	1 481 170
Charges constatées d'avance (3)	291 183		291 183	217 300
TOTAL ACTIF CIRCULANT	12 150 048		12 150 048	6 863 586
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	109 434 184	18 124 984	91 309 200	65 563 023
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	179 411	179 411
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	11 968 514	11 968 514
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	17 941	17 941
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-20 019 220	-6 652 432
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-5 706 816	-13 366 789
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-13 560 171	-7 853 355
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 498	6 367
Emprunts et dettes financières diverses (3)	95 044 268	61 674 872
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 872 855	7 276 166
Dettes fiscales et sociales	945 483	647 801
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 993 267	3 811 172
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	104 869 370	73 416 378
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	91 309 200	65 563 023
(1) Dont à plus d'un an (a)	95 044 268	61 674 871
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 825 102	11 741 507
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	13 498	6 367
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	7 763 233	4 702 365	3 060 869	65,09
Chiffre d'affaires net	7 763 233	4 702 365	3 060 869	65,09
<i>Dont à l'exportation</i>	4 963 832	2 916 910	2 046 923	70,17
Production stockée				
Production immobilisée	6 589 403	3 167 016	3 422 387	108,06
Subventions d'exploitation		16 875	-16 875	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), tra		16 532	-16 532	-100,00
Autres produits	6 904	8 438	-1 534	-18,18
Total I	14 359 540	7 911 225	6 448 315	81,51
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	16 951 210	10 202 338	6 748 872	66,15
Impôts, taxes et versements assimilés	10 566	18 819	-8 253	-43,85
Salaires et traitements	455 774	443 798	11 976	2,70
Charges sociales	168 823	109 911	58 912	53,60
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	1 346 033	4 396 167	-3 050 134	-69,38
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation				
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	11 845	-1 848	13 693	-740,99
Total II	18 944 250	15 169 184	3 775 066	24,89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-4 584 710	-7 257 959	2 673 249	-36,83
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)	1 142 884	805 499	337 385	41,89
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12 500	-12 500	-100,00
Reprises sur provisions et dépréciations et tran		6 771	-6 218	-91,84
Différences positives de change	553			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièr				
Total V	1 143 437	824 770	318 667	38,64
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio		5 662 053	-5 662 053	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)	2 254 310	1 249 441	1 004 869	80,43
Différences négatives de change	8 924	4 598	4 326	94,09
Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliè				
Total VI	2 263 234	6 916 092	-4 652 858	-67,28
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 119 797	-6 091 322	4 971 525	-81,62
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	-5 704 508	-13 349 281	7 644 774	-57,27

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	23 610		23 610	
Reprises sur provisions et dépréciation et transf				
Total produits exceptionnels (VII)	23 610		23 610	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 907	15 442	-13 535	-87,65
Sur opérations en capital	24 011		24 011	
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Total charges exceptionnelles (VIII)	25 919	15 442	10 476	67,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 309	-15 442	13 134	-85,05
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		2 065	-2 065	-100,00
Total des produits (I+III+V+VII)	15 526 587	8 735 995	6 790 592	77,73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	21 233 403	22 102 783	-869 380	-3,93
BENEFICE OU PERTE	-5 706 816	-13 366 789	7 659 972	-57,31
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices a				
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 142 884	805 499	337 385	41,89
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 254 310	1 249 441	1 004 869	80,43

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Annexe

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS UBEEQO INTERNATIONAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 91 309 200 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 5 706 816 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 14/02/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels sont établis au 31 décembre 2019 en conformité du règlement de l'ANC n°2018-01, modifiant les règlements 2016-07 du 4 novembre 2016 et du n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

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

Ces principes permettent de donner une image fidèle du patrimoine de la société.

L'application du règlement ANC n°2018-01 concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs n'a pas entraîné de modification dans la présentation des comptes d'UbeeQo France et dans leur comptabilité.

Les principes et méthodes comptables sont identiques à ceux appliqués pour l'établissement des comptes annuels 2018. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Annexe : Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Titres de participation

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Sur l'exercice clos au 31 décembre 2019, aucune provision complémentaire n'a été comptabilisé.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 939 092	10 795 010	4 281 839	19 452 263
Immobilisations incorporelles	12 939 092	10 795 010	4 281 839	19 452 263
- 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 aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	172 855	23 735	22 249	174 340
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	172 855	23 735	22 249	174 340
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	62 159 841	16 730 425	1 433 934	77 456 333
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	206 600	3 000	8 400	201 200
Immobilisations financières	62 366 441	16 733 425	1 442 334	77 657 533
ACTIF IMMOBILISE	75 478 389	27 552 169	5 746 422	97 284 136

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	10 795 010	23 735	16 733 425	27 552 169
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	10 795 010	23 735	16 733 425	27 552 169
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	4 281 839			4 281 839
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		22 249	1 442 334	1 464 583
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	4 281 839	22 249	1 442 334	5 746 422

Immobilisations incorporelles

La société a développé et utilise depuis le 1er Avril 2010 une plateforme de réservation de voitures, le logiciel INOVIA. Ce système est inscrit à l'actif au 31.12.2019 pour une valeur de 7 886 231,45 €.

Le projet Phoenix a débuté en avril 2017 et l'équipe de développement est basée à Barcelone. Ce projet est dévisé en deux sous-projets :

- Co-voiturage : (UbeeQo : Bluemove / eCar / GoCar)
- Services de Taxi : (Brunel / Global Driver Services)

Les types de dépenses pour chaque sous projet sont les salaires du personnel (charges, primes, etc), le matériel informatique (ordinateurs), les frais de développements et d'événements, les infrastructures ainsi que les outils IT. Chaque équipe de développement est composée de développeurs, chefs de projet et managers.

Le coût total du projet phoenix à l'actif au 31.12.2019 est de 4 281 839,08€.

Annexe : Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
UBEEQO Sprl 1050 - BRUXELLES	3 846 999	-5 027 053	99,99	-1 624 177
GUIDAMI Srl 20159 MILAN	100 000	431 499	99,00	-1 116 911
UBEEQO Limited EC2Y LONDON	250 000	-269 535	100,00	2 522 551
DOSPALOS Spain SL 28004 MADRID	3 000	8 461 445	100,00	32 167
SAS UBEEQO FRANCE 92100 BOULOGNE BILLANCOURT	1 845 314	-15 379 083	100,00	-6 233 636
UBEEQO GmbH 40215 Düsseldorf	50 000	1 920 869	100,00	-3 863 010
E-CAR CLUB HOLDING Ltd Leicester	3 750 000	13 000	100,00	-3 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	32 954 016	25 358 963	32 489 836		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données financières indiquées concernant les filiales sont les éléments comptables au 31/12/2019 à l'exception des sociétés:

- UBEEQO Sprl et E-CAR CLUB HOLDING Ltd, pour lesquelles les états financiers au 31/12/2019 ne nous ont pas été communiqués;
- UBEEQO Limited, société en sommeil au 31/12/2019.

Pour ces dernières, les éléments indiqués sont les données financières au 31/12/2018.

Annexe : Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 130 006	1 306 570		10 436 577
Immobilisations incorporelles	9 130 006	1 306 570		10 436 577
- 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 aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	53 892	39 463		93 355
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	53 892	39 463		93 355
ACTIF IMMOBILISE	9 183 898	1 346 033		10 529 931

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 56 166 710 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	44 202 057		44 202 057
Prêts			
Autres	201 200		201 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 598 297	9 598 297	
Autres	1 873 973	1 873 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	291 183	291 183	
Total	56 166 710	11 763 453	44 403 257
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus sur c/c filiales	1 582 231
Clients - Factures à établir - IC	2 825 778
Total	4 408 009

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 179 410,78 Euros décomposé en 242 447 titres d'une valeur nominale de 0,74 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 104 869 370 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	13 498	13 498		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 872 855	4 872 855		
Dettes fiscales et sociales	945 483	945 483		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	99 037 535	3 993 267		95 044 268
Produits constatés d'avance				
Total	104 869 370	9 825 102		95 044 268
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	95 044 268			

Annexe : Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact.non parvenues	604 736
FNP UbeeQo UK	4 268 119
Associés - intérêts courus	4 044 268
Dettes provision congés à payer	28 652
Provision pour prime	196 000
Charges sociales s/congés à payer	11 461
Etat - autres charges à payer	4 353
Total	9 157 589

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	291 183		
Total	291 183		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est intégralement composé par les facturations faites aux différentes sociétés du groupe dans le cadre des contrats de prestations de service.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 16 000 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société SAS UBEEQO INTERNATIONAL est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe EUROPCAR MOBILITY GROUP, 13 Ter boulevard BERTHIER 75017 PARIS.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Le 23 mars 2020, Europcar Mobility Group, société Holding de la SAS UBEEQO INTERNATIONAL, a annoncé que ses activités étaient impactées par la crise provoquée par la pandémie de Covid-19. Le Groupe a également annoncé la mise en place de mesures exceptionnelles pour faire face à la situation, afin d'être en mesure de traverser au mieux les prochains mois de crise et d'être en capacité de reprendre ses activités dès que les économies locales redémarrent.

La SAS UBEEQO INTERNATIONAL n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. Néanmoins, à la date d'arrêté des comptes par l'organe de gouvernance des états financiers 2019 de la société, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

UBEEQO INTERNATIONAL

Société par Actions Simplifiée au capital de 179 410,78 Euros
Siège social : 696 rue Yves Kermen – 92100 Boulogne Billancourt
R.C.S. Nanterre 491 048 575
(la « Société »)

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt, le trente juin, au siège social,

La société **EUROPCAR LAB**, société par actions simplifiée à associé unique au capital de 26.010.000 Euros, dont le siège social est sis 13 ter, boulevard Berthier, 75017 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 529 045 924, représentée par son Président, Monsieur Luc Péligny (l' « **Associé Unique** »),

Propriétaire de l'intégralité des actions et des droits de vote composant le capital de la Société,

A pris les décisions portant sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour

1. *Examen et approbation des comptes sociaux de l'exercice clos au 31 décembre 2019 et quitus à donner au président ;*
2. *Affectation du résultat de l'exercice ;*
3. *Remplacement du commissaire aux comptes titulaire dont le mandat est arrivé à échéance ;*
4. *Non renouvellement du mandat de commissaire aux comptes suppléant dont le mandat est arrivé à échéance ;*
5. *Conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce ;*
6. *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.*

PREMIERE DECISION

Examen et approbation des comptes sociaux de l'exercice clos au 31 décembre 2019 et quitus à donner au Président

L'Associé Unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, ainsi que du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes, **approuve** les comptes annuels dudit exercice tels qu'ils lui sont présentés et qui se soldent par une perte de 5.706.816 euros.

Il **approuve** également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique constate qu'aucune somme n'a été engagée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2019.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus de sa gestion au Président pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

2 DÉCISION.

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à – 5.706.816 euros, en totalité au compte "report à nouveau" qui passera ainsi de – 20.019.220 euros à – 25.726.036 euros.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende depuis la création de la Société.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

3 DÉCISION.

Remplacement du Commissaire aux Comptes titulaire dont le mandat est arrivé à échéance

L'Associé Unique, constatant que le mandat de Commissaire aux Comptes titulaire de Deloitte & Associés est arrivé à échéance, décide de ne pas renouveler ledit mandat et de nommer en remplacement, en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire :

- la société MAZARS SA,
Sise 61, rue Henri Regnault, Tour Exaltis, 92400 Courbevoie et
Immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le numéro 784 824 153.

La société MAZARS SA est nommée pour une période de six exercices expirant à la date d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

La société Mazars SA a fait savoir par avance qu'elle acceptait ce mandat.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

4 DÉCISION.

Non renouvellement du mandat du Commissaire aux Comptes suppléant dont le mandat est arrivé à échéance

L'Associée Unique, constatant que le mandat de Commissaire aux Comptes suppléant de la société BEAS est arrivé à échéance, décide, conformément à l'article L. 823-1 al.2 du Code de commerce et à la faculté offerte par l'article 23 de la loi n°2019-486 du 22 mai 2019, dite « Loi Pacte », de ne pas renouveler ledit mandat de Commissaire aux Comptes suppléant et de ne pas nommer de Commissaire aux Comptes suppléant en remplacement.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

5 DÉCISION.

Conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce

L'Associé Unique, prend acte qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

6 DÉCISION.

Pouvoirs pour les formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes, à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique.


Pour l'Associé Unique,
Luc PELIGRY

