

RCS : PONTOISE

Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 02075

Numéro SIREN : 509 750 105

Nom ou dénomination : WORLDLINE BOURGOGNE

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2020 sous le numéro de dépôt 1067

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 03/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/1067

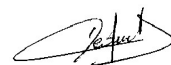
Déposant :

Nom/dénomination : WORLDLINE BOURGOGNE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 509 750 105

N° gestion : 2010 B 02075



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Worldline Bourgogne

Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 37 585 €
80 quai Voltaire
95870 Bezons

Exercice clos le 31 décembre 2018

Grant Thornton

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
632 013 843 RCS Nanterre
29 rue du Pont – CS 20070
92578 Neuilly-sur-Seine Cedex



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société Worldline Bourgogne

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'associé unique de la société Worldline Bourgogne,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Worldline Bourgogne relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 2018 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 portons à votre connaissance l'élément suivant qui, selon notre jugement professionnel, a été le plus important pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Neuilly-sur-Seine, le 27 juin 2019

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Virginie Palethorpe
Associée

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : WORLDLINE BOURGOGNE | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | | |
| Adresse de l'entreprise 80 Quai Voltaire 95870 BEZONS | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | | |
| Numéro SIRET* 5 0 9 7 5 0 1 0 5 0 0 0 2 5 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | Exercice N clos le, 31122018 | | | |
| | | N-1 31122017 | | | |
| | | Brut 1 | | | |
| | | Amortissements, provisions 2 | | | |
| | | Net 3 | | | |
| | | Net 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * AB | AC | | |
| | | Frais de développement * CX | CQ | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires AF | AG | | |
| | | Fonds commercial (1) AH | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles AJ | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains AN | AO | | |
| | | Constructions AP | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR | AS | | |
| | | Autres immobilisations corporelles AT | AU | | |
| | | Immobilisations en cours AV | AW | | |
| | | Avances et acomptes AX | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | CT | | |
| | | Autres participations CU | CV | | |
| | | Créances rattachées à des participations BB | BC | | |
| | | Autres titres immobilisés BD | BE | | |
| | | Prêts BF | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières* BH | BI | | |
| | TOTAL (II) BJ | | BK | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements BL | BM | | |
| | | En cours de production de biens BN | BO | | |
| | | En cours de production de services BP | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis BR | BS | | |
| | | Marchandises BT | BU | | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes BV | BW | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* BX | 475 887 BY | 475 887 | 459 428 |
| | | Autres créances (3) BZ | 143 292 CA | 143 292 | 186 551 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé CB | CC | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD | CE | | |
| | Disponibilités CF | 728 651 CG | 728 651 | 712 613 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* CH | CI | | | |
| | TOTAL (III) CJ | 1 347 830 CK | 1 347 830 | 1 358 592 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO | | 1 347 830 IA | 1 347 830 | 1 358 592 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | Créances : | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Signature

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise | | WORLDLINE BOURGOGNE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|--|---|-----------|----------------------------------|--|
| | | Exercice N | | Exercice N - 1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 37 585 ...) | DA | 37 585 | 37 585 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 3 758 | 3 758 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | | | |
| | Report à nouveau | DH | 2 582 | 7 789 | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 577 079 | 432 294 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 621 004 | 481 425 | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | |
| | TOTAL (II) | DO | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 46 | 58 354 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 574 194 | 684 044 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 91 603 | 76 638 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | 60 983 | 58 130 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | |
| TOTAL (IV) | EC | 726 825 | 877 167 | | |
| Ecarts de conversion passif* | (V) | ED | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 1 347 830 | 1 358 592 | | |
| RENVOLS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | 1F | | | |
| | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 726 825 | 877 167 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 46 | 58 354 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise : WORLDLINE BOURGOGNE | | Exercice N | | | Exercice (N - 1) | | |
|---|---|--|--|--------|------------------|-----------|-----------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | FB | FC | | | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | FE | FF | | | |
| | | FG | FH | FI | 2 247 774 | 2 386 966 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | 2 247 774 | 2 386 966 | |
| | Production stockée* | | | FM | | | |
| | Production immobilisée* | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | FP | | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 2 247 774 | 2 386 966 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | FS | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | FT | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | FU | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | FV | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | FW | 1 415 606 | 1 677 266 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX | 5 448 | 18 607 | |
| | Salaires et traitements* | | | FY | | | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | GA | | |
| | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | GC | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | | | |
| Autres charges (12) | | | GE | 40 001 | 42 089 | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 1 461 055 | 1 737 961 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | 786 719 | 649 005 | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* | | (III) | GH | | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* | | (IV) | GI | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | 2 500 | | |
| | Différences négatives de change | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 2 500 | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | (2 500) | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 784 219 | 649 005 | |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

| Désignation de l'entreprise <u>WORLDLINE BOURGOGNE</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|--|----------------|--|
| | | Exercice N | Exercice N - 1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | (IX) | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | (X) | HK | 207 140 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 2 247 774 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 670 695 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 577 079 | |
| REVENUS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont { | produits de locations immobilières | HY | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont { | - Crédit-bail mobilier * | HP | |
| | | - Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 | | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Signature

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS DE
L'EXERCICE CLOS le 31 décembre 2018
WORLDLINE BOURGOGNE**

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Worldline Bourgogne a continué d'exploiter la plateforme de services mutualisés d'administration électronique territoriale pour la région Bourgogne, au titre du contrat public-privé de services informatiques conclu entre Worldline et le GIP E-Bourgogne.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

- Néant

1 NOTE SUR LES PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice 2018 ont été arrêtés dans le respect des principes comptables généraux arrêtés en France (règlement ANC n° 2016-07), en accord avec le Plan Comptable Général, et notamment application des principes suivants :

- prudence ;
- continuité d'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 du coût historique. Les notes présentées dans l'annexe sont établies en euros.

1.1 CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont appréciées individuellement et, le cas échéant, font l'objet d'une provision pour dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Au bilan, elles figurent en « créances clients et comptes rattachés » pour la part des prestations excédant la facturation émise et en « produits constatés d'avance » lorsque les prestations réalisées sont inférieures aux facturations clients.

Les pertes potentielles sur les contrats en cours de réalisation sont constatées immédiatement dans leur intégralité.

1.2 CHIFFRE D'AFFAIRES

Les résultats sur les contrats qui s'échelonnent sur plusieurs exercices, qu'il s'agisse de contrats correspondant à la réalisation de prestations intellectuelles ou de systèmes intégrés sont constatés selon la méthode du pourcentage d'avancement des travaux.

Les prestations relatives à ces contrats donnent lieu à l'enregistrement d'un chiffre d'affaires proportionnel à l'avancement technique du projet.

Au bilan elles figurent en compte « clients & comptes rattachés » pour la part des prestations excédant la facture émise, en produits constatés d'avance lorsque les prestations réalisées sont inférieures aux facturations clients.

Les pertes potentielles sur les contrats en cours de réalisation sont constatées dans leur intégralité dans les comptes.

2.1 DETAIL DES CREANCES

2.1.1 CLIENTS

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
|--------------------|-----------------------------|----------------|
| Clients | 2000 | 37 575 |
| Factures à établir | 457 428 | 438 312 |
| | VALEUR BRUTE | 475 887 |
| | Provision pour dépréciation | |
| | VALEUR NETTE | 459 428 |
| | | 475 887 |

2.1.2 AUTRES CREANCES

| AUTRES CREANCES | Valeur brute | Dépréciations | Valeur nette |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Taxes recouvrables (essentiellement TVA) | 143 292 | | 143 292 |
| TOTAL | 143 292 | 0 | 143 292 |

2.1.3 ECHEANCIER DES CREANCES

| ECHEANCIER | Valeur brute | A moins d'1 an | A plus d'1 an |
|--|----------------|----------------|---------------|
| IS | 9123 | | |
| Créances clients | 475 887 | 475 887 | |
| Taxes recouvrables (essentiellement TVA) | 143 292 | 143 292 | |
| TOTAL | 619 179 | 619 179 | |

2.2 CAPITAUX PROPRES

2.2.1 CAPITAL SOCIAL

| | Nombre de titres | Valeur Nominale | TOTAL |
|-----------------------|------------------|-----------------|--------|
| Capital au 31/12/2018 | 2 500 | 15.03 | 37 585 |

2.2.2 VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| EN K€ | Ouverture | Résultat de | Dividendes | Affectation | Clôture |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|
| Libellé | 01/01/18 | Augmentation | Diminution | affectation du résultat N-1 | 31/12/18 |
| Capital | 37 585 | | | | 37 585 |
| Réserve légale | 3 758 | | | | 3 758 |
| Report à nouveau | 7 789 | | 5 207 | | 2 582 |
| Résultat de l'exercice | 432 294 | 577 079 | 432 294 | | 577 079 |
| TOTAL Situation Nette | 481 426 | 577 079 | 437 501 | 0 | 621 004 |

2.3 DETTES

2.3.1 ECHEANCIER DES DETTES

| | Montant Brut 31/12/17 | Montant Brut 31/12/18 | A moins d'1 an | A plus d'1 an |
|---|--------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|
| Emprunts et dettes auprès établissements crédit | 58354 | 46 | 46 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 684044 | 574 194 | 574 194 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Etat- Impôt sur les bénéfices | 15809 | 0 | 0 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 76638 | 91603 | 91 603 | |
| Autres impôts | 0 | 0 | 0 | |
| Groupe et associés | | | | |
| TOTAL | 834845 | 665 843 | 665 843 | |

2.3.2 PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

Les montants des produits à recevoir et charges à payer, inclus dans les postes suivants du bilan, sont :

| | 31/12/2017 | 31/12/2018 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| PRODUIT A RECEVOIR | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 457 428 | 438 312 |
| TOTAL | 457428 | 438 312 |
| CHARGES A PAYER | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 563 250 | 574 194 |
| Dettes fiscales et sociales | | 91 602 |
| TOTAL | 563 250 | 665 796 |

2.4 COMPTE DE RESULTAT

2.4.1 VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES PAR SECTEUR D'ACTIVITE ET ZONE GEOGRAPHIQUE

| En euros | 31/12/2018 | % |
|--------------------------------|-------------------|-------------|
| Prestations de Services France | 2 247 774 | 100% |
| TOTAL | 2 247 774 | 100% |

2.4.2 INTEGRATION FISCALE

En vertu de l'article 223-A du CGI, la société Worldline SA a signé une convention d'intégration fiscale avec sa filiale Worldline Bourgogne prenant effet au 1^{er} Janvier 2015.

Worldline SA en tant que Société mère de l'intégration fiscale, est désignée comme seule redevable de l'impôt sur les sociétés du Groupe formé par elle-même et les sociétés membres de l'intégration fiscale.

Les principales modalités de la convention sont les suivantes :

- le résultat de la société intégrée est déterminé comme si elle était imposée séparément;
- les créances de report en arrière des déficits de la filiale nées avant la période d'intégration ne sont pas imputables sur l'impôt dû par la filiale.

La convention reproduit le principe de neutralité dans la mesure où il est prévu que la société doit constater dans ses comptes, pendant toute la durée de l'intégration dans le groupe, une charge ou un produit d'impôt égal à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.

2.5 IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANTE

La société Worldline Bourgogne est consolidée par intégration globale dans le groupe Worldline, ce dernier étant par ailleurs lui-même consolidé dans le groupe Atos.

2.6 REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Au regard du caractère confidentiel des rémunérations allouées aux membres des organes d'administration et de direction, la société applique la disposition de l'article 24-18 du décret du 29 novembre 1983 qui autorise à ne pas fournir cette information lorsqu'elle permet d'identifier la situation d'un membre déterminé des organes de direction.

2.7 ENTREPRISES LIEES

| | Montant Net au bilan | Dont entreprises liées |
|------------------------------|----------------------|------------------------|
| ACTIF | | |
| Prêts et cautions | 0 | 0 |
| Clients et comptes rattachés | 475 887 | 0 |
| Comptes courants Groupe | 42 | 42 |
| Autres créances | 143 250 | 42 812 |
| TOTAL | 619 179 | 42 854 |

| | Montant Net au bilan | Dont entreprises liées |
|----------------------------------|----------------------|------------------------|
| PASSIF | | |
| Emprunts et dettes financières | 0 | 0 |
| Dettes fiscales et sociales | 91602 | 0 |
| Comptes courants Groupe | 60 983 | 60 983 |
| Fournisseurs et compte rattachés | 574 194 | 214 215 |
| TOTAL | 726 779 | 275 198 |

| | Montant Net au compte de résultat | Dont entreprises liées |
|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| COMPTE DE RESULTAT | | |
| Charges exceptionnelles | 0 | 0 |
| Charges financières | 0 | 0 |

Au cours de l'exercice 2018, aucune transaction visée à l'article R.123-198 11 du Code du Commerce n'est intervenue avec des parties liées, les transactions avec ces dernières étant conclues à des conditions normales de marché.

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE

Le 28 juin 2019,

Le soussigné Monsieur Gilles GRAPINET, agissant en qualité de représentant de la société WORLDLINE SA, associé unique (l' « **Associé Unique** ») de la société Worldline Bourgogne (telle que décrite en tête des présentes) (la « **Société** »), a été sollicitée par le Président de la Société afin de se prononcer sur les points suivants :

1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et quitus à la présidence,
2. Affectation du résultat de l'exercice,
3. Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
4. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2018, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, il donne à la présidence quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique approuve la proposition de la présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 577 079 € de la manière suivante :

| | |
|---|--------------|
| Bénéfice de l'exercice | 577 079 € |
| Auquel s'ajoute : | |
| Le report à nouveau antérieur | 2 582,26 € |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 579 661,26 € |



A titre de dividendes aux actionnaires
Soit 231 euros par action

577 500 €

Le solde pour un montant de 2 161,26 € serait imputé au compte "report à nouveau" qui s'élèverait ainsi à 2 161,26 €.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| EXERCICE | DIVIDENDE NET |
|-----------------|----------------------|
| 2017 | 437 500 |
| 2016 | 475 000 |
| 2015 | 350 000 |

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs à Catherine GILMANT pour effectuer tous dépôts, formalités et publications nécessaires notamment procéder aux formalités consécutives.

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

L'Associé Unique
Worldline SA représentée par Gilles GRAPINET
Président Directeur Général

