COMPTES ANNUELS 2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

BLUELINEA

6 rue Blaise Pascal
78990 ELANCOURT

Tél. 01 40 59 04 02
Fax. 01 40 59 80 18

COFINGEC

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de la Région Paris Ile de France

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Tél. 01.46.99.65.65 ***Fax. 01.46.99.65.60***

Courriel. cofingec@cofingec.fr

www.cofingec.fr

Sommaire

Comptes annuels **1**

Bilan 2

Compte de résultat 4

Soldes Intermédiaire de Gestion 5

Annexe 6

Détail des comptes **31**

Bilan détaillé 32

Compte de résultat détaillé 37

Soldes intermédiaires de gestion 42

COMPTES ANNUELS 2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	245 701	245 701		
Concessions, brevets et droits assimilés	56 216	33 133	23 083	23 233
Fonds commercial	55 931		55 931	25 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 231 983	447 249	784 734	473 335
Autres immobilisations corporelles	200 735	78 479	122 257	30 120
Immob. en cours / Avances & acomptes	20 000		20 000	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	100 000		100 000	450 001
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	40 282		40 282	13 400
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 950 848**	**804 562**	**1 146 286**	**1 015 089**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	290 788		290 788	58 094
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 144 281	3 853	1 140 428	629 854
Fournisseurs débiteurs	31 898		31 898	
Personnel	19 637		19 637	3 110
Etat, Impôts sur les bénéfices	668 716		668 716	303 435
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	77 035		77 035	19 641
Autres créances	965 647		965 647	441 157
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 057 865		1 057 865	324 233
Disponibilités	71 992		71 992	681
Charges constatées d'avance	7 422		7 422	7 845
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 335 282**	**3 853**	**4 331 429**	**1 788 051**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif	128		128	6
COMPTES DE REGULARISATION	**128**		**128**	**6**
TOTAL ACTIF	**6 286 257**	**808 415**	**5 477 843**	**2 803 146**

Bilan

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
Capital social ou individuel	407 667	330 815
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	5 314 690	2 814 481
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-982 372	-460 634
Résultat de l'exercice	**-1 378 237**	**-521 738**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 361 749**	**2 162 925**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	14 153	6
Provisions pour charges	58 647	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**72 800**	**6**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	*507 893*	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	507 893	
Emprunts et dettes financières diverses	41 591	41 591
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		35 698
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	726 093	170 612
Personnel	*179 275*	*73 275*
Organismes sociaux	*317 685*	*201 806*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*79 617*	*36 262*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*8 685*	*1 055*
Dettes fiscales et sociales	585 262	312 398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 919	55 007
Produits constatés d'avance	86 421	24 909
TOTAL DETTES	**2 043 179**	**640 215**
Ecarts de conversion - Passif	114	
TOTAL PASSIF	**5 477 843**	**2 803 146**

Compte de résultat

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	481 198	29,68	114 043	15,53	367 155	321,94
Production vendue	1 140 249	70,32	620 414	84,47	519 835	83,79
Production stockée						
Subventions d'exploitation	270 775	16,70	356 775	48,58	-86 001	-24,10
Autres produits	11 395	0,70	13 746	1,87	-2 351	-17,10
Total	**1 903 617**	**117,40**	**1 104 978**	**150,45**	**798 638**	**72,28**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	294 224	18,15	81 225	11,06	212 999	262,23
Variation de stock (m/ses)	-40 354	-2,49	-2 650	-0,36	-37 704	NS
Achats de m.p & aut.approv.	37 209	2,29	3 567	0,49	33 642	943,11
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	938 107	57,86	514 936	70,11	423 172	82,18
Total	**1 229 186**	**75,81**	**597 078**	**81,30**	**632 108**	**105,87**
MARGE SUR M/SES & MAT	**674 430**	**41,59**	**507 900**	**69,15**	**166 530**	**32,79**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	44 427	2,74	13 884	1,89	30 543	219,98
Salaires et Traitements	1 340 199	82,65	781 054	106,34	559 145	71,59
Charges sociales	590 039	36,39	346 052	47,12	243 987	70,51
Amortissements et provisions	258 424	15,94	121 705	16,57	136 719	112,34
Autres charges	97 538	6,02	56 260	7,66	41 278	73,37
Total	**2 330 627**	**143,74**	**1 318 956**	**179,58**	**1 011 671**	**76,70**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 656 196**	**-102,14**	**-811 056**	**-110,43**	**-845 141**	**104,20**
Produits financiers	7 907	0,49	10 354	1,41	-2 447	-23,64
Charges financières	427 961	26,39	526	0,07	427 435	NS
Résultat financier	**-420 054**	**-25,91**	**9 829**	**1,34**	**-429 882**	**NS**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**-2 076 250**	**-128,05**	**-801 227**	**-109,09**	**-1 275 023**	**159,13**
Produits exceptionnels	76 382	4,71			76 382	
Charges exceptionnelles	8 017	0,49	300	0,04	7 717	NS
Résultat exceptionnel	**68 365**	**4,22**	**-300**	**-0,04**	**68 665**	**NS**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-629 648	-38,83	-279 789	-38,09	-349 859	125,04
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 378 237**	**-85,00**	**-521 738**	**-71,04**	**-856 499**	**164,16**

Soldes Intermédiaire de Gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises	481 198	100,00	114 043	100,00	367 155	321,94
Coût d'achats marchandises vendues	253 870	52,76	78 576	68,90	175 294	223,09
MARGE COMMERCIALE	**227 328**	**47,24**	**35 468**	**31,10**	**191 860**	**540,95**
Production vendue	1 140 249	100,00	620 414	100,00	519 835	83,79
Production stockée						
Production immobilisée						
Consommation de l'exercice	160 351	14,06	59 084	9,52	101 267	171,40
MARGE DE PRODUCTION	**979 899**	**85,94**	**561 331**	**90,48**	**418 568**	**74,57**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**1 621 447**	**100,00**	**734 458**	**100,00**	**886 990**	**120,77**
MARGE BRUTE GLOBALE	**1 207 227**	**74,45**	**596 798**	**81,26**	**610 428**	**102,28**
Autres achats et charges externes	814 966	50,26	459 419	62,55	355 547	77,39
VALEUR AJOUTEE	**392 261**	**24,19**	**137 379**	**18,70**	**254 882**	**185,53**
Subventions d'exploitation	270 775	16,70	356 775	48,58	-86 001	-24,10
Impôts, taxes et verst assimilés	44 427	2,74	13 884	1,89	30 543	219,98
Charges de personnel	1 930 238	119,04	1 127 106	153,46	803 132	71,26
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-1 311 629**	**-80,89**	**-646 836**	**-88,07**	**-664 793**	**102,78**
Reprises s/ charges et Transferts	5 089	0,31	8 673	1,18	-3 583	-41,32
Autres produits	6 305	0,39	5 073	0,69	1 232	24,29
Dot. amortissements et provisions	258 424	15,94	121 705	16,57	136 719	112,34
Autres charges	97 538	6,02	56 260	7,66	41 278	73,37
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 656 196**	**-102,14**	**-811 056**	**-110,43**	**-845 141**	**104,20**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	7 907	0,49	10 354	1,41	-2 447	-23,64
Charges financières	427 961	26,39	526	0,07	427 435	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-2 076 250**	**-128,05**	**-801 227**	**-109,09**	**-1 275 023**	**159,13**
Produits exceptionnels	76 382	4,71			76 382	
Charges exceptionnelles	8 017	0,49	300	0,04	7 717	NS
Résultat exceptionnel	68 365	4,22	-300	-0,04	68 665	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	-629 648	-38,83	-279 789	-38,09	-349 859	125,04
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 378 237**	**-85,00**	**-521 738**	**-71,04**	**-856 499**	**164,16**

COMPTES ANNUELS 2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA BLUELINEA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014, dont le total est de 5 477 843 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 378 237 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/02/2015 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2014 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :
  Logiciels : durée 1 an
  Licences : durée 3 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 8 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 2 à 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

Règles et méthodes comptables

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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet, pour partie, d'une mention dans la présente annexe et pour le complément d'une comptabilisation en provisons.

Règles et méthodes comptables

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,49 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Durant l'exercice 2014, la société a procédé à des augmentations de capital. Les frais liés aux augmentations de capital ont été imputés sur le montant des primes d'émission afférente à l'augmentation de capital comme le prévoit l'avis du CU CNC n° 2000-D du 21 décembre 2000.
Le montant des frais porté au débit du compte primes d'émissions est de 211 883 €

Engagements hors Bilan.
Une convention a été conclue entre la Ville de Paris et la société Bluelinea. Elle a pour projet la conception et la réalisation d'un système global, ouvert et interopérable destiné à la prise en charge à domicile d'un patient atteint d'une maladie chronique ou d'une personne vulnérable en situation de dépendance.
Les dépenses du programme sont estimées à 529 424 € et sont à réaliser dans un délai de 36 mois, à compter du 1er septembre 2011, date de démarrage du projet.
En contrepartie, la Ville de Paris accorde à la société Bluelinea une subvention à hauteur de 45% des dépenses exposées, soit 238 241 €.
En date du 31 décembre 2014, la société Bluelinea a comptabilisé un produit de 47 649 € en subvention.

Une convention a été conclue entre la Caisse des dépots et consignations et la société Bluelinea. Elle a pour objet le developpement de services numériques pour la santé et l'autonomie. Les dépenses du programme sont estimées à 564 205 € au titre de la participation financière R&D et 194 040 € au titre de la participation financière innovation. Elles sont à réaliser dans un délais de 27 mois, à compter du 2 octobre 2012, date de démarage du projet.
En contrepartie, la Caisse des dépots et consignations accorde à la société Bluelinea une subvention à hauteur de 45% au titre de la participation financiere R&D et 30% au titre de la participation financiere innovation.
En date du 31 décembre 2014, la société Bluelinea a comptabilisé un produit de 158 125 € en subvention.

l'Association Cnr Santé a attribuée à la société Bluelinéa une subvention Silver Boost Emploi. Elle à pour objet le financement des emplois crées dans le domaine de la silver économie. En date du 31 décembre 2014, la société Bluelinéa a comptabilisé un produit de 65 000 €.

En date du 30 septembre 2014, la société Bluelinea a décidé de dissoudre sans liquidation la société Jd Com en application de l'article 1844-5 alinéa 3 du Code civil et aux conditions fixées par texte, sa filiale à 100%.
Cette dissolution a entrainé de plein droit la transmission universelle du patrimoine de la société Jd com à la société Bluelinea.
La reprise des différents éléments d'actif et passif de la société Jd Com s'est faite à la date du 5 décembre 2014, date du certificat de non opposition à la dissolution délivré par le Greffe du Tribunal de Commerce de Versailles.

En date du 30 septembre 2014, la société Bluelinea a décidé de dissoudre sans liquidation la société Fhast Sécurité et Communication en application de l'article 1844-5 alinéa 3 du Code civil et aux conditions fixées par texte, sa filiale à 100%.
Cette dissolution a entrainé de plein droit la transmission universelle du patrimoine de la société Fhast Sécurité et communication à la société Bluelinea.
La reprise des différents éléments d'actif et passif de la société Fhast Sécurité et Communication s'est faite à la date du 5 décembre 2014, date du certificat de non opposition à la dissolution délivré par le Greffe du Tribunal de Commerce de Versailles

La reprise des différents éléments d'actif et passif des société Jd com et Fhast Sécurité et Communication dans la comptabilité de la société Bluelinea faites pour leurs valeurs comptables, en application de l'avis du CNC du 25 mars 2004, empèche la comparabilité d'un exercice à l'autre.

Financement et exposition aux risques de liquidité :
Les prévisions de trésorerie du groupe sont établies à partir des budgets d'exploitation de chacune des filiales en tenant compte des modes d'encaissement et de décaissement des différentes natures de charges et de produits. Sur ces bases est déterminé le besoin de financement consolidé et par filiale.
Compte tenu de l'ensemble de ces éléments et sur la base des prévisions de chiffre d'affaires, la trésorerie existante et celle générée par l'exploitation devraient permettre sur la base des prévisions de financer les besoins jusqu'au 31 décembre 2015.

Faits caractéristiques

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		245 701		245 701
- Fonds commercial	25 000	30 931		55 931
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	37 618	24 047	5 450	56 216
Immobilisations incorporelles	**62 618**	**300 679**	**5 450**	**357 847**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	577 300	654 683		1 231 983
- Installations générales, agencements aménagements divers		39 711		39 711
- Matériel de transport		43 706		43 706
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	73 891	60 579	17 152	117 318
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		20 000		20 000
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**651 191**	**818 679**	**17 152**	**1 452 718**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	450 001	35 100	385 101	100 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	13 400	34 982	8 100	40 282
Immobilisations financières	**463 401**	**70 082**	**393 201**	**140 282**
ACTIF IMMOBILISE	**1 177 210**	**1 189 440**	**415 803**	**1 950 848**

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	40 781	641 513	69 713	752 007
Apports	259 898	177 166	370	437 433
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**300 679**	**818 679**	**70 082**	**1 189 440**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	5 450	17 152	393 201	415 803
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**5 450**	**17 152**	**393 201**	**415 803**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2014
Éléments achetés	55 931
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**55 931**

En date du 21 décembre 2005, la société Bluelinea a racheté de manière partielle le fonds de commerce de la société Bluemega Technology. Ce rachat s'est porté sur l'activité de diffusion de produits électroniques et de solutions logicielles destinées à faciliter l'usage de l'informatique. Montant du fonds de commerce : 25 000 €

En date du 18 juin 2014, le Tribunal de commerce de Rennes a autorisé la cession du fonds de commerce de la société qui etait exploité par Mr Didier Marsollier, et fixé la date d'entrée en jouissance le 19 juin 2014. Montant du fonds de commerce : 12 500 €

En date du 20 juin 2014, la société Bluelinea a racheté de manière partielle le fonds de commerce de l'association Dentadom. Ce rachat s'est porté sur l'activité des soins dentaires à domicile ou au sein de structures de prise en charge des patients agés et /ou handicapés. Montant du fonds de commerce : 18 431 €

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 %)				
SASU EQUINOXE 75017 PARIS	100 000	-347 513	100,00	-273 212
- 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 %)	100 000	100 000	495 163		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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	243 663	2 038		245 701
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 667	11 916	5 450	33 133
Immobilisations incorporelles	**270 330**	**13 953**	**5 450**	**278 834**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	237 574	209 676		447 249
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 064	3 086		5 150
- Matériel de transport	4 593	4 411		9 003
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 968	25 508	17 152	64 325
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**300 199**	**242 681**	**17 152**	**525 728**
ACTIF IMMOBILISE	**570 529**	**256 634**	**22 602**	**804 562**

La colonne « au début de l'exercice » correspond à l'ouverture de l'exercice corrigée des impacts liés aux TUP réalisées au cours de l'exercice 2014 ; un détail de la colonne figure en page 23 de la présente annexe.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 954 918 euros et le classement 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			
Prêts			
Autres	40 282		40 282
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 144 281	1 144 281	
Autres	1 762 933	1 762 933	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 422	7 422	
Total	**2 954 918**	**2 914 636**	**40 282**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	14 525
Charges sociales - produits à recev	17 795
Total	**32 320**

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 407 667,20 euros décomposé en 2 038 336 titres d'une valeur nominale de 0,20 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 654 076	0,20
Titres émis pendant l'exercice	384 260	0,20
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 038 336	0,20

Par suite des décisions du Conseil d'Administration en date du 22 janvier 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 6 009 euros par l'émission, au prix de 6,99 euros l'une (prime d'émission incluse), de 30 045 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 210 014,55 euros, et ainsi porté de 330 815,20 euros à 336 824,20 euros.

Par suite des décisions du Conseil d'Administration en date du 25 février 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 48 641 euros par l'émission, au prix de 6,99 euros l'une (prime d'émission incluse), de 243 205 ABSA d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 1 700 002,95 euros, et ainsi porté de 336 824,20 euros à 385 465,20 euros.

Le conseil d'administration du 25 février 2014 a constaté l'émission de 243.205 BSA attachés à des actions nouvelles émises, au prix unitaire de 6,99 €, permettant à leurs détenteurs d'acquérir des actions au prix d'exercice de 8 €.
Les 243 205 BSA sont divisés en 2 tranches : une tranche A de 121.603 BSA maximum (« Tranche A »), et une seconde tranche de 121.602 BSA maximum (« Tranche B »).Il est prévu que les titulaires des BSA bénéficiant de la suppression du droit préférentiel des actionnaires au titre de la 2e résolution, cèdent les BSA de la Tranche B au management.
Depuis leur émission, 77.360 BSA de la trancha A ont été exercés par leur titulaire.

Par suite des décisions du Directoire en date du16 mai 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 5 230 € par l'émission, au prix de 7,65 euros l'une (prime d'émission incluse), de 26 150 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 200 047,50 euros, et ainsi porté de 385 465,20 euros à 390 695,20 euros.

Par suite des décisions du Directoire en date du 19 mai 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 3 918,60 € par l'émission, au prix de 8,00 euros l'une (prime d'émission incluse), de 19 593 actions ordinaires nouvelles, issues de la conversion de 19 593 BSA de la Tranche A, d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 156.744,00 euros, et ainsi porté de 390 695,20 euros à 394 613,80 euros.

Par suite des décisions du Directoire en date du 22 mai 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 4 753,40 € par l'émission, au prix de 8,00 euros l'une (prime d'émission incluse), de 23 767 actions ordinaires nouvelles, issues de la conversion de 23 767 BSA de la Tranche A, d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 190 136,00 euros, et ainsi porté de 394 613,80 euros à 399 367,20 euros.

Par suite des décisions du Directoire en date du 16 juin 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 1 500 € par l'émission, au prix de 8,00 euros l'une (prime d'émission incluse), de 7 500 actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune,

Notes sur le bilan

représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 60 000 euros, et ainsi porté de 399 367,20 euros à 400 867,20 euros.

Par suite des décisions du Directoire en date du 20 juin 2014, agissant sur délégation de l'assemblée générale des actionnaires de la Société en date du 28 juin 2013, le capital social a été augmenté d'un montant nominal de 6 800,00 € par l'émission, au prix de 8,00 euros l'une (prime d'émission incluse), de 34 000 actions ordinaires nouvelles, issues de la conversion de 34 000 BSA de la Tranche A, d'une valeur nominale de 0,20 euro chacune, représentant une souscription d'un montant total, prime incluse, de 272 000,00 euros, et ainsi porté de 400 867,20 euros à 407 667,20 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 05/05/2014.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-460 634
Résultat de l'exercice précédent	-521 738
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-982 372**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-982 372
Total des affectations	**-982 372**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2014	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2014
Capital	330 815		76 852		407 667
Primes d'émission	2 814 481		2 500 210		5 314 690
Report à Nouveau	-460 634	-982 372	-982 372	460 634	-982 372
Résultat de l'exercice	-521 738	521 738	-1 378 237	-521 738	-1 378 237
Total Capitaux Propres	**2 162 925**	**-460 634**	**216 453**	**-61 104**	**3 361 749**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	12 235	1 790			14 025
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	6	128	6		128
Pensions et obligations similaires	58 647				58 647
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**70 888**	**1 918**	**6**		**72 800**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 790			
Financières		128	6		
Exceptionnelles					

La colonne « au début de l'exercice » correspond à l'ouverture de l'exercice corrigée des impacts liés aux TUP réalisées au cours de l'exercice 2014 ; un détail de la colonne figure en page 23 de la présente annexe

Notes sur le bilan

La provision pour pension correspond à la reprise de la valeur nette comptable de la société Jd Com, suite à la transmission universelle de patrimoine, et conformement à l'avis n° 2005-C du 4 mai 2005 du CNC.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 043 179 euros et le classement 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	507 893	507 893		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	41 591	41 591		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	726 093	726 093		
Dettes fiscales et sociales	585 262	585 262		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	95 919	95 919		
Produits constatés d'avance	86 421	86 421		
Total	**2 043 179**	**2 043 179**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	37 499
Dettes provis. pr congés à payer	143 673
Charges sociales s/congés à payer	63 216
Charges sociales - charges à payer	39 249
Etat - autres charges à payer	8 685
Divers - charges à payer	45 000
Total	**337 322**

Notes sur le bilan

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	100 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations	**100 000**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	304 021	
Autres créances	495 164	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	**799 185**	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 050	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 802	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	**65 852**	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	7 422		
Total	**7 422**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	86 421		
Total	**86 421**		

Réouverture des immobilisations amortissements provisions

Amortissement des immobilisations

	Réouverture début exercice Bluelinea	Apport TUP JD Com	Apport TUP Fhast Sécurité & Communication	Tableau avec effet TUP
- Frais d'établissement et de développement		243 663		243 663
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 385	5 832	6 450	26 667
Immobilisations incorporelles	**14 385**	**249 495**	**6 450**	**270 330**
Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 965	131 208	2 401	237 574
- Installations générales, agencements aménagements divers		2 064		2 064
- Matériel de transport		4 593		4 593
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 771	9 847	2 350	55 968
Immobilisations corporelles	**147 736**	**147 712**	**4 751**	**300 199**
ACTIF IMMOBILISE	**162 121**	**397 207**	**11 201**	**570 529**

Provisions

Tableau des provisions

	Réouverture début exercice Bluelinea	Apport TUP JD Com	Apport TUP Fhast Sécurité & Communication	Tableau avec effet TUP
Garanties données aux clients		12 235		12 235
Pertes de change	6			6
Pensions et obligations similaires		58 647		58 647
TOTAL	**6**	**70 882**		**70 888**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	177 431		177 431
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	686 304	3 481	689 784
Ventes de marchandises	480 906	292	481 198
Produits des activités annexes	273 034		273 034
TOTAL	**1 617 675**	**3 773**	**1 621 447**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 12 000 euros

Résultat financier

	31/12/2014	31/12/2013
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 427	8 941
Reprises sur provisions et transferts de charge	6	
Différences positives de change	200	1 413
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	274	
Total des produits financiers	**7 907**	**10 354**
Dotations financières aux amortissements et provisions	128	6
Intérêts et charges assimilées	415 063	
Différences négatives de change	3 052	520
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 717	
Total des charges financières	**427 961**	**526**
Résultat financier	**-420 054**	**9 829**

Les charges financières comprennent les malis de fusion des sociétés Jd Com et Fhast Sécurité Communication pour 415 034 €.

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 547	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 470	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		76 382
TOTAL	**8 017**	**76 382**

Le profit exceptionnel de 76 382 € correspond à :
L'annulation du compte courant Jd com détenu par Bluelinea, lors de la transmission universelle de patrimoine, pour un montant de 65 045 €.
Un remboursement de cotisations Assedic pour 11 337 €.

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	34 207
Crédit recherche	626 848
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	2 800
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2014 a été constaté pour un montant de 34 207 euros.
Le produit du CICE correspondant à la société Bluelinea est de 22 840 €. Il est porté au crédit du compte 649 « charge de personnel - CICE ».
Le produit du CICE correspondant à la société Jd Com est de 11 367 €. Il est porté au crédit du compte 668 « mali de Tup»

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	-2 076 250	-629 648	-1 446 602
+ Résultat exceptionnel	68 365		68 365
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**-2 007 885**	**-629 648**	**-1 378 237**

Accroissements et allégements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 1 880 703 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourrant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	18 412
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourrant à diminuer la dette future	**18 412**
C. Déficits reportables	**5 623 697**
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	**1 880 703**
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 47 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	25	
Employés		
Ouvriers		
Total	**47**	

Droit Individuel à la Formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture s'élève à 1 651 heures dont 1 651 heures n'ont pas fait l'objet d'une demande des salariés.

Informations sur les dirigeants

La rémunération des organes de Direction n’est pas indiquée car cela reviendrait indirectement à dévoiler les rémunérations individuelles des personnes concernées.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	126 824
Engagements de crédit-bail mobilier	26 705
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**153 529**
Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				**84 912**	**84 912**
Cumul exercices antérieurs				33 645	33 645
Dotations de l'exercice				26 621	26 621
Amortissements				**60 266**	**60 266**
Cumul exercices antérieurs				44 264	44 264
Exercice				25 082	25 082
Redevances payées				**69 345**	**69 345**
A un an au plus				25 082	25 082
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 624	1 624
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				**26 705**	**26 705**
A un an au plus				1 242	1 242
A plus d'un an et cinq ans au plus				5 517	5 517
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				**6 759**	**6 759**
Montant pris en charge dans l'exercice				**26 490**	**26 490**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 126 824 euros
.Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 58 647 euros
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 1.49 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : TV 88/90

COMPTES ANNUELS 2014

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
203000 - Frais de recherche et développe	245 700,63		245 700,63	
280300 - Amortis. frais recherche & dével		245 700,63	-245 700,63	
	245 700,63	245 700,63		
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciels	33 865,83		33 865,83	15 268,00
205100 - Licences BluePen	22 350,00		22 350,00	22 350,00
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		20 666,43	-20 666,43	-9 368,00
280510 - Amortiss.licence BluePen		12 466,60	-12 466,60	-5 016,61
	56 215,83	33 133,03	23 082,80	23 233,39
Fonds commercial				
207000 - Fonds commercial	55 931,00		55 931,00	25 000,00
	55 931,00		55 931,00	25 000,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel téle Assistance	720 748,44		720 748,44	410 265,28
215410 - Matériel BlueHome Care	179 998,10		179 998,10	83 926,00
215411 - Matériel BlueTag	142 697,17		142 697,17	79 926,04
215412 - Matériel BluePen	29 729,75		29 729,75	3 182,40
215413 - Matériel industriel Jd Com	144 441,18		144 441,18	
215414 - Matériel dentaire	8 900,00		8 900,00	
215415 - Matériel Fhast Sécurité	4 119,90		4 119,90	
215500 - Outillage industriel	1 348,46		1 348,46	
281540 - Amortiss.mat.industriel		177 266,33	-177 266,33	-60 248,12
281541 - Amortiss.matériel.BlueGard		69 755,06	-69 755,06	-24 435,45
281542 - Amortiss.matériel BlueTag		58 412,22	-58 412,22	-18 608,14
281543 - Amortiss.matériel BluePen		6 602,22	-6 602,22	-672,96
281544 - Amortiss.matériel Jd Com		132 598,86	-132 598,86	
281545 - Amortiss.matériel dentaire		93,84	-93,84	
281546 - Amortiss.matériel Fhast Sécurité		2 501,30	-2 501,30	
281550 - Amortiss.matériel		19,48	-19,48	
	1 231 983,00	447 249,31	784 733,69	473 335,05
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.di	39 710,50		39 710,50	
218200 - Matériel de transport	43 706,46		43 706,46	
218300 - Matériel de bureau	77 400,96		77 400,96	64 241,99
218400 - Mobilier	39 917,28		39 917,28	9 648,98
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. di		5 150,47	-5 150,47	
281820 - Amortis. matériel de transport		9 003,40	-9 003,40	
281830 - Amortis. matér.bureau et inform		56 573,55	-56 573,55	-41 738,47
281840 - Amortis. mobilier		7 751,13	-7 751,13	-2 032,90
	200 735,20	78 478,55	122 256,65	30 119,60
Immob. en cours / Avances & acomptes				
231000 - Immobilisat. corporelles en cour	20 000,00		20 000,00	
	20 000,00		20 000,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation Equinoxe	100 000,00		100 000,00	100 000,00
261100 - Titres de participation Jd Com				350 000,00
267100 - Créances rattach particip.Jd Co				1,00
	100 000,00		100 000,00	450 001,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	40 282,10		40 282,10	13 400,00
	40 282,10		40 282,10	13 400,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 950 847,76**	**804 561,52**	**1 146 286,24**	**1 015 089,04**
Stocks				
Marchandises				
371000 - Stocks de Marchandises	290 787,94		290 787,94	58 094,21
	290 787,94		290 787,94	58 094,21
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients	617 297,63		617 297,63	533 953,61
411100 - Clients	507 850,40		507 850,40	
416000 - Clients douteux ou litigieux	4 608,19		4 608,19	3 767,40
418100 - Clients - factures à établir	14 524,80		14 524,80	95 282,83
491000 - Provis. dépréc. comptes clients		3 853,00	-3 853,00	-3 150,00
	1 144 281,02	3 853,00	1 140 428,02	629 853,84
Fournisseurs débiteurs				
401000 - Fournisseurs	31 898,04		31 898,04	
	31 898,04		31 898,04	
Personnel				
421000 - Personnel - notes de frais	1 841,50		1 841,50	
425000 - Personnel - avances et acompte				3 110,40
438700 - Charges sociales - produits à re	17 795,00		17 795,00	
	19 636,50		19 636,50	3 110,40
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	37 007,00		37 007,00	4 171,00
444100 - Crédit Impôt Recherche	631 709,00		631 709,00	282 028,00
444300 - Crédit impot export				17 236,00
	668 716,00		668 716,00	303 435,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660 - TVA déductible s/débit	42 069,13		42 069,13	16 352,76
445670 - Crédit de TVA à reporter	1 482,00		1 482,00	
445682 - Tva deductible/Acquisit.intracom				147,00
445830 - Remboursement de TVA deman	28 840,00		28 840,00	
445860 - TVA sur factures non parvenues	4 644,36		4 644,36	3 141,15
	77 035,49		77 035,49	19 640,91
Autres créances				
441000 - subvention Picado à recevoir	47 649,00		47 649,00	11 912,00
441100 - Subventions Eclairage à recevoi	158 125,62		158 125,62	345 290,88
441110 - Subvention Cnr Santé à recevoir	65 000,00		65 000,00	
455300 - Compte courant Equinoxe	495 163,63		495 163,63	
455400 - Compte courant Jd Com				54 000,00
467011 - Fonds de garantie Factobail	40 102,76		40 102,76	15 807,36
467012 - Reserve de financement Factob	96 169,95		96 169,95	8 790,60
467013 - Reserve Factobail				146,31
467014 - Compte courant Factobail Jd Co	431,59		431,59	
467015 - Fonds de garantie Factobail Jd	30 818,56		30 818,56	
467016 - Reserve de financement Jd Co	32 185,88		32 185,88	
467110 - Avance permanente L.Levasseu				5 210,00
	965 646,99		965 646,99	441 157,15
Divers				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
Valeurs mobilières de placement				
502000 - Actions propres	20 268,40		20 268,40	
508100 - Autres valeurs mobilières	1 037 596,87		1 037 596,87	324 232,98
	1 057 865,27		1 057 865,27	324 232,98
Disponibilités				
512100 - Banque Société Générale	212,07		212,07	146,30
512110 - Banque Société Générale Fhast	1 372,05		1 372,05	
512180 - Banque Cic Jd Com	2 834,06		2 834,06	
512200 - Banque Paypal				439,05
512300 - Banque Cic	47 146,45		47 146,45	95,78
512400 - Banques Gilbert Dupont	20 427,34		20 427,34	
	71 991,97		71 991,97	681,13
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	7 422,30		7 422,30	7 845,07
	7 422,30		7 422,30	7 845,07
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 335 281,52**	**3 853,00**	**4 331 428,52**	**1 788 050,69**
Ecarts de conversion - Actif				
476100 - Diff. convers. diminution créance	128,13		128,13	5,95
	128,13		128,13	5,95
COMPTES DE REGULARISATION	**128,13**		**128,13**	**5,95**
TOTAL ACTIF	**6 286 257,41**	**808 414,52**	**5 477 842,89**	**2 803 145,68**

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	407 667,20	330 815,20
	407 667,20	330 815,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
104100 - Primes d'émission	5 314 690,47	2 814 480,94
	5 314 690,47	2 814 480,94
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-982 371,54	-460 633,62
	-982 371,54	-460 633,62
Résultat de l'exercice	**-1 378 236,75**	**-521 737,92**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 361 749,38**	**2 162 924,60**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
151200 - Provisions pour garanties clients	14 025,06	
151500 - Provisions perte de change	128,13	5,95
	14 153,19	5,95
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pensions & obligat.simil	58 647,00	
	58 647,00	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**72 800,19**	**5,95**
Découverts et concours bancaires		
512170 - Banque Bnp Jd Com	42,81	
519100 - Crédit mobilis.créanc.ciales	507 850,40	
	507 893,21	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	507 893,21	
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Dépôts et cautionnements reçus	3 050,00	3 050,00
168100 - Avance Coface	38 540,62	38 540,62
	41 590,62	41 590,62
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455300 - Compte courant Equinoxe		35 698,46
		35 698,46
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	688 594,57	145 561,89
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	37 498,89	25 049,71
	726 093,46	170 611,60
Personnel		
421000 - Personnel - notes de frais	35 548,56	
421100 - Personnel - rémunérations dues	53,76	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	143 673,00	73 275,00
	179 275,32	*73 275,00*
Organismes sociaux		
431000 - Cotisations Urssaf	115 251,00	102 611,00
431100 - Agessa	115,66	
437100 - Cotisations Humanis	66 666,14	37 779,00
437300 - Cotisations mutuelle Lg Prevoyance	5 216,06	
437500 - Cotisations Axa	27 971,33	12 348,48
438200 - Charges sociales s/congés à payer	63 216,00	31 508,00
438600 - Charges sociales - charges à payer	39 249,00	17 560,00
	317 685,19	*201 806,48*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445510 - TVA à décaisser	77 196,00	21 904,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
445620 - TVA déductible s/immobilisations		1 884,33
445710 - TVA collectée 19.60 %		1 238,89
445782 - Tva collectée/Acquisitions intracom		147,00
445870 - TVA sur factures à établir	2 420,80	11 087,66
	79 616,80	*36 261,88*
Autres dettes fiscales et sociales		
448600 - Etat - autres charges à payer	8 685,00	1 055,00
	8 685,00	*1 055,00*
Dettes fiscales et sociales	585 262,31	312 398,36
Autres dettes		
411000 - Clients	50 222,51	1 864,43
419800 - Clients - RRR à accorder		29 235,91
467010 - Compte courant Factobail	696,22	2 047,18
467100 - Notes de frais L.Levasseur		3 144,13
467120 - Notes de frais A.Westermann		9 500,00
467210 - Notes de frais E.Gbianza		769,30
467600 - Notes de frais V.Levasseur		669,14
467700 - Notes de frais I.Revel		4 083,43
467817 - Notes de frais E.Prin		355,12
467819 - Notes de frais N.Mouret		377,05
467820 - Notes de frais A.Westermann		427,99
467821 - Notes de frais L.Charmillon		1 966,39
467822 - Notes de frais J.Koulikova		567,09
468600 - Divers - charges à payer	45 000,00	
	95 918,73	55 007,16
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	86 420,53	24 908,93
	86 420,53	24 908,93
TOTAL DETTES	**2 043 178,86**	**640 215,13**
Ecarts de conversion - Passif		
477100 - Diff. convers. augmentation créance	114,46	
	114,46	
TOTAL PASSIF	**5 477 842,89**	**2 803 145,68**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707100 - Ventes Blue Loc			-7 467,85	-1,02	7 467,85	-100,00
707200 - Ventes Blue Pen	9 246,20	0,57	1 260,50	0,17	7 985,70	633,53
707300 - Ventes BlueTag	41 633,25	2,57	102 622,94	13,97	-60 989,69	-59,43
707500 - Ventes Blue Pulse Smart Tracke	457,80	0,03			457,80	
707510 - Ventes Blue Gard	1 417,28	0,09	-310,49	-0,04	1 727,77	-556,47
707511 - Ventes BlueHome Care	58 500,00	3,61	17 020,00	2,32	41 480,00	243,71
707600 - Ventes Fhast Securite	3 430,50	0,21	600,14	0,08	2 830,36	471,62
707800 - Ventes Marsollier 20%	187 767,12	11,58			187 767,12	
707810 - Ventes Marsollier 10%	113 159,34	6,98			113 159,34	
707815 - Ventes Marsollier 5.50%	65 294,50	4,03			65 294,50	
707921 - Ventes Badges BlueLoc CEE	292,00	0,02	600,00	0,08	-308,00	-51,33
707925 - Ventes Blue Others CEE			-282,00	-0,04	282,00	-100,00
	481 197,99	29,68	114 043,24	15,53	367 154,75	321,94
Production vendue						
701000 - Ventes de produits finis	172 458,61	10,64			172 458,61	
701010 - Produits Finis Ue	4 972,00	0,31			4 972,00	
706100 - Prestations Services Blue Loc	7 197,00	0,44	15 629,80	2,13	-8 432,80	-53,95
706200 - Prestations Services Blue Pen	68 208,50	4,21	2 579,00	0,35	65 629,50	NS
706300 - Prestations de Services Blue Ta	134 071,65	8,27	49 543,74	6,75	84 527,91	170,61
706500 - Prestation Serv Blue Gard	1 138,94	0,07	6 793,25	0,92	-5 654,31	-83,23
706511 - Abonn. Blueguard Maison retrait	115 238,44	7,11	74 854,14	10,19	40 384,30	53,95
706512 - Abonn.Blueguard Particuliers	62 496,92	3,85	42 448,38	5,78	20 048,54	47,23
706515 - Prestations dentistes à domicile	38 276,08	2,36			38 276,08	
706700 - Management fees Equinoxe Sas	173 176,46	10,68	184 275,47	25,09	-11 099,01	-6,02
706701 - Management fees Jd Com	68 619,00	4,23	104 220,00	14,19	-35 601,00	-34,16
706710 - Prestations Equinoxe Associatio	4 000,00	0,25	24 000,00	3,27	-20 000,00	-83,33
706800 - Interventions Marsollier	4 837,20	0,30			4 837,20	
706810 - Prestations Marsollier 10%	9 043,50	0,56			9 043,50	
706921 - Prestations Serv Blue Loc CEE	3 480,75	0,21	4 641,00	0,63	-1 160,25	-25,00
708200 - Commissions et courtages			810,00	0,11	-810,00	-100,00
708300 - Locations Télé Assistance	220 747,00	13,61	94 318,50	12,84	126 428,50	134,04
708320 - Produits des locations immobiliè	3 825,00	0,24	15 300,00	2,08	-11 475,00	-75,00
708500 - Ports et frais facturés	1 377,00	0,08			1 377,00	
708510 - Ports Ue	64,00				64,00	
708590 - Ports et frais facturés (export)			212,12	0,03	-212,12	-100,00
708800 - Autres produits activités annexe	47 021,30	2,90	789,00	0,11	46 232,30	NS
	1 140 249,35	70,32	620 414,40	84,47	519 834,95	83,79
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation			-427,70	-0,06	427,70	-100,00
741000 - Subvention projet Picado	47 649,00	2,94	11 912,00	1,62	35 737,00	300,01
741100 - Subvention projet Eclair'Age	158 125,62	9,75	345 290,88	47,01	-187 165,26	-54,21
741110 - Subvention Cnr Santé	65 000,00	4,01			65 000,00	
	270 774,62	16,70	356 775,18	48,58	-86 000,56	-24,10
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	6 305,48	0,39	5 073,02	0,69	1 232,46	24,29
781730 - Repris.s/prov.dépréc. stocks	4 855,52	0,30			4 855,52	
781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances			8 600,85	1,17	-8 600,85	-100,00
791000 - Transfert de charges d'exploitati	233,80	0,01	71,78	0,01	162,02	225,72
	11 394,80	0,70	13 745,65	1,87	-2 350,85	-17,10
Total	**1 903 616,76**	**117,40**	**1 104 978,47**	**150,45**	**798 638,29**	**72,28**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607200 - Achats Blue Pen	605,03	0,04	5 202,53	0,71	-4 597,50	-88,37
607300 - Achats Blue Tag	4 095,33	0,25	4 756,78	0,65	-661,45	-13,91
607700 - Achats Télé assistance consom	28 789,24	1,78	27 265,20	3,71	1 524,04	5,59
607800 - Domotique et handicap	197 025,34	12,15			197 025,34	
607810 - Domotique et handicap [UE]	47 149,03	2,91			47 149,03	
607920 - Achat Blue Pen (Export)	3 600,00	0,22			3 600,00	
607930 - Achats BlueTag (UE)	9 975,10	0,62	39 748,87	5,41	-29 773,77	-74,90
607935 - Achats Blue Guard (Cee)	2 985,00	0,18	4 252,00	0,58	-1 267,00	-29,80
	294 224,07	18,15	81 225,38	11,06	212 998,69	262,23
Variation de stock (m/ses)						
603700 - Variat. stocks marchandises	-40 354,06	-2,49	-2 649,72	-0,36	-37 704,34	NS
	-40 354,06	-2,49	-2 649,72	-0,36	-37 704,34	NS
Achats de m.p & aut.approv.						
601100 - Achats matières premières	5 059,31	0,31			5 059,31	
601101 - Achats Gold Apollo	20 493,29	1,26			20 493,29	
601410 - Achats cablages Apelec	1 818,50	0,11			1 818,50	
601700 - fournitures revendues	1 823,96	0,11			1 823,96	
602200 - Achats de fournitures consomm	6 841,31	0,42	3 567,13	0,49	3 274,18	91,79
608100 - Frais accessoires s/matières 1er	1 172,62	0,07			1 172,62	
	37 208,99	2,29	3 567,13	0,49	33 641,86	943,11
Autres achats & charges externes						
604000 - Achats d'études et prestations	10 922,04	0,67	2 525,25	0,34	8 396,79	332,51
604100 - Prestations Everon Oy Blue	26 795,00	1,65	21 015,00	2,86	5 780,00	27,50
604200 - Prestations Blue Gard	28 754,37	1,77	20 018,08	2,73	8 736,29	43,64
604210 - Prestations Télé Assistance	33 161,01	2,05	11 958,05	1,63	21 202,96	177,31
604515 - Prestation dentiste à domicile	23 509,11	1,45			23 509,11	
606110 - Fournitures électricité	852,25	0,05	1 461,23	0,20	-608,98	-41,68
606300 - Achats de petit équipement	25 122,01	1,55	9 202,20	1,25	15 919,81	173,00
606400 - Achats fournitures administrative	8 921,11	0,55	8 308,90	1,13	612,21	7,37
611000 - Sous-traitance	76 195,78	4,70			76 195,78	
612220 - Redevances crédit-bail mat. tran	26 489,77	1,63	18 163,02	2,47	8 326,75	45,84
613200 - Locations immobilières	86 552,74	5,34	50 706,66	6,90	35 846,08	70,69
613210 - Location box automobile	3 600,00	0,22	4 800,00	0,65	-1 200,00	-25,00
613500 - Locations mobilières	641,41	0,04	300,60	0,04	340,81	113,38
613510 - Locations de matériel technique	3 101,78	0,19	2 290,56	0,31	811,22	35,42
613520 - Locations de matériel de transpo	17 818,79	1,10	65,00	0,01	17 753,79	NS
613530 - Locations de matériel de bureau	3 566,58	0,22	2 128,92	0,29	1 437,66	67,53
613700 - Indemnité Occupation	200,00	0,01			200,00	
614000 - Charges locatives & copropriété	39 818,56	2,46	2 800,00	0,38	37 018,56	NS
615200 - Entretien immobilier	13 851,49	0,85	5 929,76	0,81	7 921,73	133,59
615520 - Entretien du matériel de transpo	11 444,76	0,71			11 444,76	
615530 - Entretien du matériel de bureau	249,00	0,02			249,00	
615600 - Maintenance	12 730,96	0,79			12 730,96	
615610 - Droit d'acces logiciel Novulys	3 825,00	0,24	4 630,00	0,63	-805,00	-17,39
616000 - Primes d'assurance	5 735,40	0,35	4 076,20	0,55	1 659,20	40,70
616300 - Assurance matériel de transport	1 688,31	0,10	1 479,00	0,20	209,31	14,15
618100 - Documentation générale	1 549,14	0,10			1 549,14	
622200 - Prospection commerciale	4 420,00	0,27	3 035,00	0,41	1 385,00	45,63
622400 - Rémunérations des transitaires	253,22	0,02			253,22	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
622600 - Honoraires comptables	33 371,00	2,06	25 838,00	3,52	7 533,00	29,15
622610 - Honoraires Com.aux Comptes	20 363,50	1,26	10 160,00	1,38	10 203,50	100,43
622620 - Honoraires juridiques	2 500,00	0,15	2 550,00	0,35	-50,00	-1,96
622680 - Honoraires divers	16 041,67	0,99	13 500,00	1,84	2 541,67	18,83
622700 - Frais d'actes et contentieux	489,88	0,03			489,88	
622800 - Honoraires Arkeon Finance			14 666,66	2,00	-14 666,66	-100,00
623000 - Publicité	17 508,91	1,08	13 385,00	1,82	4 123,91	30,81
623100 - Annonces et insertions	35 253,95	2,17	33 112,80	4,51	2 141,15	6,47
623300 - Foires et expositions	62 515,54	3,86	34 786,05	4,74	27 729,49	79,71
623400 - Cadeaux à la clientèle	7 551,32	0,47	11 605,95	1,58	-4 054,63	-34,94
623600 - Catalogues et imprimés	4 430,00	0,27	1 865,00	0,25	2 565,00	137,53
623710 - Site internet	5 416,00	0,33	4 000,00	0,54	1 416,00	35,40
623800 - Divers (pourboires, dons courant	54,00		947,99	0,13	-893,99	-94,30
624100 - Transports sur achats	21 502,90	1,33	14 637,55	1,99	6 865,35	46,90
624800 - Transports divers	2 302,00	0,14			2 302,00	
625100 - Voyages et déplacements	102 855,15	6,34	76 628,73	10,43	26 226,42	34,23
625600 - Missions	28 187,06	1,74	7 783,15	1,06	20 403,91	262,15
625700 - Réceptions	40 901,84	2,52	29 921,98	4,07	10 979,86	36,69
626000 - Frais postaux	4 771,54	0,29	12 253,60	1,67	-7 482,06	-61,06
626100 - Frais de télécommunication	16 808,50	1,04	12 308,78	1,68	4 499,72	36,56
627100 - Commissions Factobail	14 058,73	0,87	7 799,44	1,06	6 259,29	80,25
627500 - Services bancaires	3 860,17	0,24	2 526,71	0,34	1 333,46	52,77
628100 - Cotisations	17 947,21	1,11	9 764,85	1,33	8 182,36	83,79
628400 - Frais de recrutement de personn	180,00	0,01			180,00	
628500 - Frais de formation	7 467,00	0,46			7 467,00	
	938 107,46	57,86	514 935,67	70,11	423 171,79	82,18
Total	**1 229 186,46**	**75,81**	**597 078,46**	**81,30**	**632 108,00**	**105,87**
MARGE SUR M/SES & MAT	**674 430,30**	**41,59**	**507 900,01**	**69,15**	**166 530,29**	**32,79**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - Taxe d'apprentissage	8 940,00	0,55	4 895,00	0,67	4 045,00	82,64
633300 - Formation continue	21 299,00	1,31	5 557,00	0,76	15 742,00	283,28
635110 - Cotisation fonciere des entrepris	1 214,00	0,07	411,00	0,06	803,00	195,38
635111 - C.V.A.E	6 733,00	0,42	272,00	0,04	6 461,00	NS
635140 - Taxes sur les véhicules sociétés	5 132,00	0,32	2 349,00	0,32	2 783,00	118,48
635400 - Droits d'enregistrement	1 108,50	0,07			1 108,50	
637800 - Forfait social			400,00	0,05	-400,00	-100,00
	44 426,50	2,74	13 884,00	1,89	30 542,50	219,98
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements commis	1 314 777,41	81,09	747 055,58	101,72	567 721,83	75,99
641200 - Congés payés	30 303,00	1,87	33 650,00	4,58	-3 347,00	-9,95
641400 - Indemnités de transport	2 894,11	0,18	3 632,70	0,49	-738,59	-20,33
641420 - Indemnités de licenciement	8 475,00	0,52			8 475,00	
641700 - Avantages en nature véhicule	-16 250,26	-1,00	-3 284,40	-0,45	-12 965,86	394,77
	1 340 199,26	82,65	781 053,88	106,34	559 145,38	71,59
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'Urssaf	395 130,60	24,37	192 520,96	26,21	202 609,64	105,24
645200 - Cotisations mutuelles, Prévoyan	55 692,55	3,43	29 792,32	4,06	25 900,23	86,94
645310 - Cotisations retraites	115 723,78	7,14	67 488,50	9,19	48 235,28	71,47
645400 - Cotisations aux Assedic			30 123,44	4,10	-30 123,44	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
645800 - Charges Sociales / congés payé	14 307,00	0,88	14 216,00	1,94	91,00	0,64
645820 - Précompte Auteur Agessa	218,41	0,01			218,41	
647500 - Médecine du travail et pharmaci	-867,43	-0,05	1 872,00	0,25	-2 739,43	-146,34
647700 - Tickets restaurants	31 724,80	1,96	13 939,20	1,90	17 785,60	127,59
647800 - Stages formation perfectionnem	436,05	0,03			436,05	
648000 - Autres charges de personnel	512,99	0,03	270,80	0,04	242,19	89,44
649000 - Produit d'impot C.I.C.E	-22 840,00	-1,41	-4 171,00	-0,57	-18 669,00	447,59
	590 038,75	36,39	346 052,22	47,12	243 986,53	70,51
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	13 953,42	0,86	7 966,61	1,08	5 986,81	75,15
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	34 609,53	2,13	20 019,12	2,73	14 590,41	72,88
681121 - Dot.amort.s/matériels loués	208 071,16	12,83	93 719,27	12,76	114 351,89	122,02
681510 - Provision Garantie Aux Clients	1 790,03	0,11			1 790,03	
	258 424,14	15,94	121 705,00	16,57	136 719,14	112,34
Autres charges						
651100 - Redevances pour brevets			900,00	0,12	-900,00	-100,00
653000 - Jetons de présence	45 000,00	2,78	2 000,00	0,27	43 000,00	NS
658000 - Charges diverses gestion coura	1 886,10	0,12	12,75		1 873,35	NS
658200 - Prestations projet Eclairage	50 652,00	3,12	53 347,66	7,26	-2 695,66	-5,05
	97 538,10	6,02	56 260,41	7,66	41 277,69	73,37
Total	**2 330 626,75**	**143,74**	**1 318 955,51**	**179,58**	**1 011 671,24**	**76,70**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 656 196,45**	**-102,14**	**-811 055,50**	**-110,43**	**-845 140,95**	**104,20**
Produits financiers						
764000 - Revenus des VMP	7 426,98	0,46	8 940,65	1,22	-1 513,67	-16,93
766000 - Gains de change	200,30	0,01	1 413,45	0,19	-1 213,15	-85,83
767000 - Produits nets s/cessions VMP	273,63	0,02			273,63	
786500 - Repris.s/prov.risques financiers	5,95				5,95	
	7 906,86	0,49	10 354,10	1,41	-2 447,24	-23,64
Charges financières						
661600 - Intérêts bancaires	23,62				23,62	
666000 - Pertes de change	3 052,31	0,19	519,57	0,07	2 532,74	487,47
667000 - Charges sur cession de V.M.P	9 717,28	0,60			9 717,28	
668000 - Autres charges financières	415 039,28	25,60			415 039,28	
686500 - Dot. prov. risques financiers	128,13	0,01	5,95		122,18	NS
	427 960,62	26,39	525,52	0,07	427 435,10	NS
Résultat financier	**-420 053,76**	**-25,91**	**9 828,58**	**1,34**	**-429 882,34**	**NS**
RESULTAT COURANT	**-2 076 250,21**	**-128,05**	**-801 226,92**	**-109,09**	**-1 275 023,29**	**159,13**
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gesti	76 382,11	4,71			76 382,11	
	76 382,11	4,71			76 382,11	
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes	1 546,65	0,10	300,00	0,04	1 246,65	415,55
671800 - Autres charges except. de gesti	6 470,00	0,40			6 470,00	
	8 016,65	0,49	300,00	0,04	7 716,65	NS
Résultat exceptionnel	**68 365,46**	**4,22**	**-300,00**	**-0,04**	**68 665,46**	**NS**

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices			2 239,00	0,30	-2 239,00	-100,00
699500 - Crédit d'impôt recherche	-626 848,00	-38,66	-282 028,00	-38,40	-344 820,00	122,26
699600 - Crédit d'impôt apprentissage	-2 800,00	-0,17			-2 800,00	
	-629 648,00	-38,83	-279 789,00	-38,09	-349 859,00	125,04
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 378 236,75**	**-85,00**	**-521 737,92**	**-71,04**	**-856 498,83**	**164,16**

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises						
707100 - Ventes Blue Loc			-7 467,85	-6,55	7 467,85	-100,00
707200 - Ventes Blue Pen	9 246,20	1,92	1 260,50	1,11	7 985,70	633,53
707300 - Ventes BlueTag	41 633,25	8,65	102 622,94	89,99	-60 989,69	-59,43
707500 - Ventes Blue Pulse Smart Tracke	457,80	0,10			457,80	
707510 - Ventes Blue Gard	1 417,28	0,29	-310,49	-0,27	1 727,77	-556,47
707511 - Ventes BlueHome Care	58 500,00	12,16	17 020,00	14,92	41 480,00	243,71
707600 - Ventes Fhast Securite	3 430,50	0,71	600,14	0,53	2 830,36	471,62
707800 - Ventes Marsollier 20%	187 767,12	39,02			187 767,12	
707810 - Ventes Marsollier 10%	113 159,34	23,52			113 159,34	
707815 - Ventes Marsollier 5.50%	65 294,50	13,57			65 294,50	
707921 - Ventes Badges BlueLoc CEE	292,00	0,06	600,00	0,53	-308,00	-51,33
707925 - Ventes Blue Others CEE			-282,00	-0,25	282,00	-100,00
	481 197,99	100,00	114 043,24	100,00	367 154,75	321,94
Coût d'achats marchandises vendues						
603700 - Variat. stocks marchandises	-40 354,06	-8,39	-2 649,72	-2,32	-37 704,34	NS
607200 - Achats Blue Pen	605,03	0,13	5 202,53	4,56	-4 597,50	-88,37
607300 - Achats Blue Tag	4 095,33	0,85	4 756,78	4,17	-661,45	-13,91
607700 - Achats Télé assistance consom	28 789,24	5,98	27 265,20	23,91	1 524,04	5,59
607800 - Domotique et handicap	197 025,34	40,94			197 025,34	
607810 - Domotique et handicap [UE]	47 149,03	9,80			47 149,03	
607920 - Achat Blue Pen (Export)	3 600,00	0,75			3 600,00	
607930 - Achats BlueTag (UE)	9 975,10	2,07	39 748,87	34,85	-29 773,77	-74,90
607935 - Achats Blue Guard (Cee)	2 985,00	0,62	4 252,00	3,73	-1 267,00	-29,80
	253 870,01	52,76	78 575,66	68,90	175 294,35	223,09
MARGE COMMERCIALE	**227 327,98**	**47,24**	**35 467,58**	**31,10**	**191 860,40**	**540,95**
Production vendue						
701000 - Ventes de produits finis	172 458,61	15,12			172 458,61	
701010 - Produits Finis Ue	4 972,00	0,44			4 972,00	
706100 - Prestations Services Blue Loc	7 197,00	0,63	15 629,80	2,52	-8 432,80	-53,95
706200 - Prestations Services Blue Pen	68 208,50	5,98	2 579,00	0,42	65 629,50	NS
706300 - Prestations de Services Blue Ta	134 071,65	11,76	49 543,74	7,99	84 527,91	170,61
706500 - Prestation Serv Blue Gard	1 138,94	0,10	6 793,25	1,09	-5 654,31	-83,23
706511 - Abonn. Blueguard Maison retrait	115 238,44	10,11	74 854,14	12,07	40 384,30	53,95
706512 - Abonn.Blueguard Particuliers	62 496,92	5,48	42 448,38	6,84	20 048,54	47,23
706515 - Prestations dentistes à domicile	38 276,08	3,36			38 276,08	
706700 - Management fees Equinoxe Sas	173 176,46	15,19	184 275,47	29,70	-11 099,01	-6,02
706701 - Management fees Jd Com	68 619,00	6,02	104 220,00	16,80	-35 601,00	-34,16
706710 - Prestations Equinoxe Associatio	4 000,00	0,35	24 000,00	3,87	-20 000,00	-83,33
706800 - Interventions Marsollier	4 837,20	0,42			4 837,20	
706810 - Prestations Marsollier 10%	9 043,50	0,79			9 043,50	
706921 - Prestations Serv Blue Loc CEE	3 480,75	0,31	4 641,00	0,75	-1 160,25	-25,00
708200 - Commissions et courtages			810,00	0,13	-810,00	-100,00
708300 - Locations Télé Assistance	220 747,00	19,36	94 318,50	15,20	126 428,50	134,04
708320 - Produits des locations immobiliè	3 825,00	0,34	15 300,00	2,47	-11 475,00	-75,00
708500 - Ports et frais facturés	1 377,00	0,12			1 377,00	
708510 - Ports Ue	64,00	0,01			64,00	
708590 - Ports et frais facturés (export)			212,12	0,03	-212,12	-100,00
708800 - Autres produits activités annexe	47 021,30	4,12	789,00	0,13	46 232,30	NS
	1 140 249,35	100,00	620 414,40	100,00	519 834,95	83,79

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Cie de matières et sous-traitance						
601100 - Achats matières premières	5 059,31	0,44			5 059,31	
601101 - Achats Gold Apollo	20 493,29	1,80			20 493,29	
601410 - Achats cablages Apelec	1 818,50	0,16			1 818,50	
601700 - fournitures revendues	1 823,96	0,16			1 823,96	
602200 - Achats de fournitures consomm	6 841,31	0,60	3 567,13	0,57	3 274,18	91,79
604000 - Achats d'études et prestations	10 922,04	0,96	2 525,25	0,41	8 396,79	332,51
604100 - Prestations Everon Oy Blue	26 795,00	2,35	21 015,00	3,39	5 780,00	27,50
604200 - Prestations Blue Gard	28 754,37	2,52	20 018,08	3,23	8 736,29	43,64
604210 - Prestations Télé Assistance	33 161,01	2,91	11 958,05	1,93	21 202,96	177,31
604515 - Prestation dentiste à domicile	23 509,11	2,06			23 509,11	
608100 - Frais accessoires s/matières 1er	1 172,62	0,10			1 172,62	
	160 350,52	14,06	59 083,51	9,52	101 267,01	171,40
MARGE DE PRODUCTION	**979 898,83**	**85,94**	**561 330,89**	**90,48**	**418 567,94**	**74,57**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**1 621 447,34**	**100,00**	**734 457,64**	**100,00**	**886 989,70**	**120,77**
MARGE BRUTE GLOBALE	**1 207 226,81**	**74,45**	**596 798,47**	**81,26**	**610 428,34**	**102,28**
Autres achats et charges externes						
606110 - Fournitures électricité	852,25	0,05	1 461,23	0,20	-608,98	-41,68
606300 - Achats de petit équipement	25 122,01	1,55	9 202,20	1,25	15 919,81	173,00
606400 - Achats fournitures administrative	8 921,11	0,55	8 308,90	1,13	612,21	7,37
611000 - Sous-traitance	76 195,78	4,70			76 195,78	
612220 - Redevances crédit-bail mat. tran	26 489,77	1,63	18 163,02	2,47	8 326,75	45,84
613200 - Locations immobilières	86 552,74	5,34	50 706,66	6,90	35 846,08	70,69
613210 - Location box automobile	3 600,00	0,22	4 800,00	0,65	-1 200,00	-25,00
613500 - Locations mobilières	641,41	0,04	300,60	0,04	340,81	113,38
613510 - Locations de matériel technique	3 101,78	0,19	2 290,56	0,31	811,22	35,42
613520 - Locations de matériel de transpo	17 818,79	1,10	65,00	0,01	17 753,79	NS
613530 - Locations de matériel de bureau	3 566,58	0,22	2 128,92	0,29	1 437,66	67,53
613700 - Indemnité Occupation	200,00	0,01			200,00	
614000 - Charges locatives & copropriété	39 818,56	2,46	2 800,00	0,38	37 018,56	NS
615200 - Entretien immobilier	13 851,49	0,85	5 929,76	0,81	7 921,73	133,59
615520 - Entretien du matériel de transpo	11 444,76	0,71			11 444,76	
615530 - Entretien du matériel de bureau	249,00	0,02			249,00	
615600 - Maintenance	12 730,96	0,79			12 730,96	
615610 - Droit d'acces logiciel Novulys	3 825,00	0,24	4 630,00	0,63	-805,00	-17,39
616000 - Primes d'assurance	5 735,40	0,35	4 076,20	0,55	1 659,20	40,70
616300 - Assurance matériel de transport	1 688,31	0,10	1 479,00	0,20	209,31	14,15
618100 - Documentation générale	1 549,14	0,10			1 549,14	
622200 - Prospection commerciale	4 420,00	0,27	3 035,00	0,41	1 385,00	45,63
622400 - Rémunérations des transitaires	253,22	0,02			253,22	
622600 - Honoraires comptables	33 371,00	2,06	25 838,00	3,52	7 533,00	29,15
622610 - Honoraires Com.aux Comptes	20 363,50	1,26	10 160,00	1,38	10 203,50	100,43
622620 - Honoraires juridiques	2 500,00	0,15	2 550,00	0,35	-50,00	-1,96
622680 - Honoraires divers	16 041,67	0,99	13 500,00	1,84	2 541,67	18,83
622700 - Frais d'actes et contentieux	489,88	0,03			489,88	
622800 - Honoraires Arkeon Finance			14 666,66	2,00	-14 666,66	-100,00
623000 - Publicité	17 508,91	1,08	13 385,00	1,82	4 123,91	30,81
623100 - Annonces et insertions	35 253,95	2,17	33 112,80	4,51	2 141,15	6,47
623300 - Foires et expositions	62 515,54	3,86	34 786,05	4,74	27 729,49	79,71

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
623400 - Cadeaux à la clientèle	7 551,32	0,47	11 605,95	1,58	-4 054,63	-34,94
623600 - Catalogues et imprimés	4 430,00	0,27	1 865,00	0,25	2 565,00	137,53
623710 - Site internet	5 416,00	0,33	4 000,00	0,54	1 416,00	35,40
623800 - Divers (pourboires, dons courant	54,00		947,99	0,13	-893,99	-94,30
624100 - Transports sur achats	21 502,90	1,33	14 637,55	1,99	6 865,35	46,90
624800 - Transports divers	2 302,00	0,14			2 302,00	
625100 - Voyages et déplacements	102 855,15	6,34	76 628,73	10,43	26 226,42	34,23
625600 - Missions	28 187,06	1,74	7 783,15	1,06	20 403,91	262,15
625700 - Réceptions	40 901,84	2,52	29 921,98	4,07	10 979,86	36,69
626000 - Frais postaux	4 771,54	0,29	12 253,60	1,67	-7 482,06	-61,06
626100 - Frais de télécommunication	16 808,50	1,04	12 308,78	1,68	4 499,72	36,56
627100 - Commissions Factobail	14 058,73	0,87	7 799,44	1,06	6 259,29	80,25
627500 - Services bancaires	3 860,17	0,24	2 526,71	0,34	1 333,46	52,77
628100 - Cotisations	17 947,21	1,11	9 764,85	1,33	8 182,36	83,79
628400 - Frais de recrutement de personn	180,00	0,01			180,00	
628500 - Frais de formation	7 467,00	0,46			7 467,00	
	814 965,93	50,26	459 419,29	62,55	355 546,64	77,39
VALEUR AJOUTEE	**392 260,88**	**24,19**	**137 379,18**	**18,70**	**254 881,70**	**185,53**
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation			-427,70	-0,06	427,70	-100,00
741000 - Subvention projet Picado	47 649,00	2,94	11 912,00	1,62	35 737,00	300,01
741100 - Subvention projet Eclair'Age	158 125,62	9,75	345 290,88	47,01	-187 165,26	-54,21
741110 - Subvention Cnr Santé	65 000,00	4,01			65 000,00	
	270 774,62	16,70	356 775,18	48,58	-86 000,56	-24,10
Impôts, taxes et verst assimilés						
631200 - Taxe d'apprentissage	8 940,00	0,55	4 895,00	0,67	4 045,00	82,64
633300 - Formation continue	21 299,00	1,31	5 557,00	0,76	15 742,00	283,28
635110 - Cotisation fonciere des entrepris	1 214,00	0,07	411,00	0,06	803,00	195,38
635111 - C.V.A.E	6 733,00	0,42	272,00	0,04	6 461,00	NS
635140 - Taxes sur les véhicules sociétés	5 132,00	0,32	2 349,00	0,32	2 783,00	118,48
635400 - Droits d'enregistrement	1 108,50	0,07			1 108,50	
637800 - Forfait social			400,00	0,05	-400,00	-100,00
	44 426,50	2,74	13 884,00	1,89	30 542,50	219,98
Charges de personnel						
641100 - Salaires appointements commis	1 314 777,41	81,09	747 055,58	101,72	567 721,83	75,99
641200 - Congés payés	30 303,00	1,87	33 650,00	4,58	-3 347,00	-9,95
641400 - Indemnités de transport	2 894,11	0,18	3 632,70	0,49	-738,59	-20,33
641420 - Indemnités de licenciement	8 475,00	0,52			8 475,00	
641700 - Avantages en nature véhicule	-16 250,26	-1,00	-3 284,40	-0,45	-12 965,86	394,77
645100 - Cotisations à l'Urssaf	395 130,60	24,37	192 520,96	26,21	202 609,64	105,24
645200 - Cotisations mutuelles, Prévoyan	55 692,55	3,43	29 792,32	4,06	25 900,23	86,94
645310 - Cotisations retraites	115 723,78	7,14	67 488,50	9,19	48 235,28	71,47
645400 - Cotisations aux Assedic			30 123,44	4,10	-30 123,44	-100,00
645800 - Charges Sociales / congés payé	14 307,00	0,88	14 216,00	1,94	91,00	0,64
645820 - Précompte Auteur Agessa	218,41	0,01			218,41	
647500 - Médecine du travail et pharmaci	-867,43	-0,05	1 872,00	0,25	-2 739,43	-146,34
647700 - Tickets restaurants	31 724,80	1,96	13 939,20	1,90	17 785,60	127,59
647800 - Stages formation perfectionnem	436,05	0,03			436,05	
648000 - Autres charges de personnel	512,99	0,03	270,80	0,04	242,19	89,44
649000 - Produit d'impot C.I.C.E	-22 840,00	-1,41	-4 171,00	-0,57	-18 669,00	447,59

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
	1 930 238,01	119,04	1 127 106,10	153,46	803 131,91	71,26
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-1 311 629,01**	**-80,89**	**-646 835,74**	**-88,07**	**-664 793,27**	**102,78**
Reprises s/ charges et Transferts						
781730 - Repris.s/prov.dépréc. stocks	4 855,52	0,30			4 855,52	
781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances			8 600,85	1,17	-8 600,85	-100,00
791000 - Transfert de charges d'exploitati	233,80	0,01	71,78	0,01	162,02	225,72
	5 089,32	0,31	8 672,63	1,18	-3 583,31	-41,32
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	6 305,48	0,39	5 073,02	0,69	1 232,46	24,29
	6 305,48	0,39	5 073,02	0,69	1 232,46	24,29
Dot. amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	13 953,42	0,86	7 966,61	1,08	5 986,81	75,15
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	34 609,53	2,13	20 019,12	2,73	14 590,41	72,88
681121 - Dot.amort.s/matériels loués	208 071,16	12,83	93 719,27	12,76	114 351,89	122,02
681510 - Provision Garantie Aux Clients	1 790,03	0,11			1 790,03	
	258 424,14	15,94	121 705,00	16,57	136 719,14	112,34
Autres charges						
651100 - Redevances pour brevets			900,00	0,12	-900,00	-100,00
653000 - Jetons de présence	45 000,00	2,78	2 000,00	0,27	43 000,00	NS
658000 - Charges diverses gestion coura	1 886,10	0,12	12,75		1 873,35	NS
658200 - Prestations projet Eclairage	50 652,00	3,12	53 347,66	7,26	-2 695,66	-5,05
	97 538,10	6,02	56 260,41	7,66	41 277,69	73,37
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 656 196,45**	**-102,14**	**-811 055,50**	**-110,43**	**-845 140,95**	**104,20**
Produits financiers						
764000 - Revenus des VMP	7 426,98	0,46	8 940,65	1,22	-1 513,67	-16,93
766000 - Gains de change	200,30	0,01	1 413,45	0,19	-1 213,15	-85,83
767000 - Produits nets s/cessions VMP	273,63	0,02			273,63	
786500 - Repris.s/prov.risques financiers	5,95				5,95	
	7 906,86	0,49	10 354,10	1,41	-2 447,24	-23,64
Charges financières						
661600 - Intérêts bancaires	23,62				23,62	
666000 - Pertes de change	3 052,31	0,19	519,57	0,07	2 532,74	487,47
667000 - Charges sur cession de V.M.P	9 717,28	0,60			9 717,28	
668000 - Autres charges financières	415 039,28	25,60			415 039,28	
686500 - Dot. prov. risques financiers	128,13	0,01	5,95		122,18	NS
	427 960,62	26,39	525,52	0,07	427 435,10	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-2 076 250,21**	**-128,05**	**-801 226,92**	**-109,09**	**-1 275 023,29**	**159,13**
Produits exceptionnels						
771800 - Autres produits except. de gesti	76 382,11	4,71			76 382,11	
	76 382,11	4,71			76 382,11	
Charges exceptionnelles						
671200 - Pénalités et amendes	1 546,65	0,10	300,00	0,04	1 246,65	415,55
671800 - Autres charges except. de gesti	6 470,00	0,40			6 470,00	
	8 016,65	0,49	300,00	0,04	7 716,65	NS
Résultat exceptionnel	**68 365,46**	**4,22**	**-300,00**	**-0,04**	**68 665,46**	**NS**

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Impôts sur les bénéfices						
695000 - Impôts sur les bénéfices			2 239,00	0,30	-2 239,00	-100,00
699500 - Crédit d'impôt recherche	-626 848,00	-38,66	-282 028,00	-38,40	-344 820,00	122,26
699600 - Crédit d'impôt apprentissage	-2 800,00	-0,17			-2 800,00	
	-629 648,00	-38,83	-279 789,00	-38,09	-349 859,00	125,04
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 378 236,75**	**-85,00**	**-521 737,92**	**-71,04**	**-856 498,83**	**164,16**