

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03698

Numéro SIREN : 482 755 741

Nom ou dénomination : ELLISPHERE

Ce dépôt a été enregistré le 02/06/2023 sous le numéro de dépôt 12351

DocuSigned by:
Valérie Altia
14E8DF86DE4F4A8...

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : ELLISPHERE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois

12

Adresse de l'entreprise : Tour Franklin 100-101 terrasse Boieldie 92042 PARIS LA DEFENSE

Durée de l'exercice précédent

12

si déposé néant, cochez la case :

				Exercice N clos le,		Exercice N-1	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
						Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB		AC			
		CX		CQ			
		AF	71 121 779	AG	62 206 768	8 915 011	7 538 482
		AH	7 532 045	AI	7 004 360	527 685	586 317
		AJ	1 094 545	AK		1 094 545	973 835
		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AO			
		AP		AQ			
		AR		AS			
		AT	14 311 426	AU	13 123 477	1 187 950	956 947
		AV		AW			273 751
		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS		CT			
		CU		CV			
		BB		BC			
		BD		BE			
		BF	663 420	BG		663 420	593 271
		BH	240 712	BI		240 712	244 911
TOTAL (II)		BJ	94 963 927	BK	82 334 605	12 629 322	11 167 515
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL		BM			
		BN		BO			
		BP		BQ			
		BR		BS			
		BT		BU			
	CRÉANCES	BV	120 920	BW		120 920	75 582
		BX	8 180 588	BY	41 121	8 139 467	8 365 455
		BZ	1 426 238	CA		1 426 238	2 035 565
		CB		CC			
	DIVERS	CD	8 002 508	CE		8 002 508	6 000 493
		CF	1 056 647	CG		1 056 647	3 252 829
		CH	1 184 975	CI		1 184 975	1 075 385
Comptes de Régularisation	CJ	19 971 877	CK	41 121	19 930 755	20 805 309	
	CW						
	CM						
	CN						
	CO	114 935 804	1A	82 375 726	32 560 078	31 972 824	
	CP						
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise : ELLISPHERE

Néant

					Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)			(Dont versé :	2 519 229	)	DA	2 519 229	2 519 229
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...						DB	310 017	310 017
	Écarts de réévaluation (2)			(dont écart d'équivalence :	EK	)	DC		
	Réserve légale (3)						DD	251 923	251 267
	Réserves statutaires ou contractuelles						DE		
	Réserves réglementées (3)			Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF		
	Autres réserves			Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	EJ	)	DG		
	Report à nouveau						DH	4 792	(20 789)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)						DI	3 322 899	5 669 310
	Subventions d'investissement						DJ		
	Provisions réglementées						DK		
	TOTAL (I)						DL	6 408 861	8 729 034
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	20 000	110 000
	Provisions pour charges						DQ	5 226 917	5 504 140
	TOTAL (III)						DR	5 246 917	5 614 140
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles						DS		
	Autres emprunts obligataires						DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)						DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs			EI	)	DV	243 198	15 428	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						DX	2 746 468	2 989 228
	Dettes fiscales et sociales						DY	8 679 306	8 504 176
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						DZ	16 334	113 963
	Autres dettes						EA	3 248 443	200 492
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)						EB	5 970 552	5 806 363
	TOTAL (IV)						EC	20 904 301	17 629 650
	Écarts de conversion passif (V)						ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)						EE	32 560 078	31 972 824
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital					1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)				1C		
			Écart de réévaluation libre				1D		
			Réserve de réévaluation (1976)				1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme					EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an					EG	20 904 301	17 614 222
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					EH		

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2022

Désignation de l'entreprise : ELLISPHERE

Néant

				Exercice N				Exercice N-1		
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD		FE		FF			
		services	FG	46 108 020	FH		FI	46 108 020	46 019 457	
	Chiffres d'affaires nets			FJ	46 108 020	FK		FL	46 108 020	46 019 457
	Production stockée						FM			
	Production immobilisée						FN	3 398 174	2 686 305	
	Subventions d'exploitation						FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	711 251	628 514	
	Autres produits (1) (11)						FQ	54 029	63 933	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	50 271 474	49 398 209	
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)						FW	12 155 390	12 057 977	
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	973 841	1 062 292	
	Salaires et traitements						FY	15 918 645	15 920 042	
	Charges sociales (10)						FZ	7 580 954	7 746 469	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	2 922 138	2 734 762	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	255 785	681 367		
	Autres charges (12)						GE	369 303	336 761	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	40 176 056	40 539 670	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	10 095 419	8 858 538	
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	44 920	10 495	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN	4 392	240	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
Total des produits financiers (V)						GP	49 312	10 735		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	391	20 481	
	Différences négatives de change						GS	4 653	7 086	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	5 044	27 567	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	44 268	(16 832)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	10 139 686	8 841 706		

DGFIP N° 2053 2022

Néant	
-------	--

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

ANNEXE SOCIALE ELLISPHERE SAS 31 décembre 2022

NOTE 1 - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

- Transfert du siège social à la Tour Franklin - 100-101 Terrasse Boieldieu - 92042 Paris La Défense Cedex à partir du 1^{er} janvier 2022.
- Décision par l'assemblée générale des associés du 22 juin 2022 du versement d'un dividende net par action de 6,72 € soit une distribution de 5 669 310 €.
- La société a eu connaissance d'une procédure concernant des événements ayant pris naissance sur les exercices antérieurs. Une charge exceptionnelle de 3 M€ a été comptabilisée dans les comptes.

NOTE 2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice d'Ellisphere SAS clos au 31/12/2022 d'une durée de 12 mois, fait ressortir un bénéfice de 3 323 K€ et un total de bilan de 32 560 K€.

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

Les comptes annuels ont été élaborés et arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et aux hypothèses de base suivantes :

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est faite selon la méthode des coûts historiques.

Aucun changement de méthode n'a affecté les comptes de l'exercice écoulé.

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

2.1 Immobilisations corporelles et incorporelles

Ellisphere applique le règlement 2002-10 sur les actifs et l'amortissement selon les durées d'utilité.

A Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles sont amorties linéairement sur leur durée de vie économique estimée (de 5 à 15 ans).

La société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

B Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées principalement par des développements informatiques achetés ou créés par l'entreprise. Ils sont évalués à leur coût d'acquisition lorsqu'ils sont achetés à l'extérieur, et à leur prix de revient lorsqu'ils ont fait l'objet d'un développement interne.

Leur amortissement est calculé sur leur durée d'utilisation. Cette durée peut s'étendre de 3 ans pour les logiciels courants à 7 ans pour les logiciels de production.

Les provisions sont appréciées par comparaison entre les revenus attendus et leurs valeurs nettes comptables. La société ne pratique pas d'amortissement dérogatoire.

2.2 Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale, les provisions sont calculées en fonction de leur antériorité.

Les créances échues depuis plus d'un an mais inférieures à 2 ans sont provisionnées à 90% et les créances échues depuis plus de 2 ans sont provisionnées à 95%.

2.3 Engagements de retraite

Hypothèses de calcul au 31 décembre 2022 :

Les droits acquis par les salariés au titre des indemnités de fin de carrière donnent lieu à la constitution d'une provision pour charges dont l'évaluation est actualisée tous les ans.

Cette évaluation est fondée sur l'application d'une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière et utilisant notamment les hypothèses suivantes :

Taux d'actualisation IDR : 3%

Taux d'actualisation médailles : 3%

Taux d'inflation : 3%

Taux d'augmentation des salaires y compris inflation : 2% pour les cadres et les non-cadres.

Taux de turn-over calculé sur 3 ans : Cadres 3,06 % et non cadres 1,491% hors 60 ans.

Les engagements de retraite sont provisionnés selon les dispositions de la recommandation 2013-01 du ANC. Au 31 décembre 2022, l'engagement de la société est couvert à hauteur de 5 006 K€ par une provision médailles du travail et pour indemnités de départ à la retraite.

2.4 Reconnaissance du chiffre d'affaires

La société édite et commercialise des solutions dans la collecte et la gestion de la donnée BtoB en France et à l'international (gestion du risque, conformité et marketing). Le chiffre d'affaires correspond aux services effectivement rendus ou aux produits livrés. Il est constitué par les facturations émises ou à émettre ajustées des produits constatés d'avance.

Pour tous ces éléments, l'acceptation des clients est matérialisée par la signature d'un contrat, l'émission d'un bon de commande et/ou la signature d'un devis.

Prestations avec engagement

Le chiffre d'affaires est reconnu linéairement sur la durée du contrat.

Prestations hors-engagement

Le chiffre d'affaires est reconnu au moment de la livraison du service. »

NOTE 3 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

VALEURS BRUTES :

* Sur les 72,2 M€ de Valeur brutes (soit 10 009 K€ en VNC), 3 398 K€ sont relatifs à des développements informatiques capitalisés pour l'exercice 2022 versus 2 636 K€ pour l'exercice 2021

En K€	31/12/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Logiciels *	68 233	4 048	65	72 216
Fonds de commerce	7 532	0	0	7 532
Total	75 765	4 048	65	79 748

AMORTISSEMENTS et PROVISIONS

En K€	31/12/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Logiciels	59 721	2 506	20	62 207
Fonds de commerce	6 946	58	0	7 004
Total	66 667	2 564	20	69 211

NOTE 4 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

VALEURS BRUTES :

En K€	31/12/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Autres	14 633	332	654	14 311
Total	14 633	332	654	14 311

AMORTISSEMENTS :

En K€	31/12/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Constructions	0	0	0	0
Autres	13 403	348	628	13 123
Total	13 403	348	628	13 123

NOTE 5 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES

(Valeurs en milliers d'Euros) au 31 décembre 2022

	Valeurs brutes	Valeurs nettes
Prêts à la construction	663	663
Dépôts et cautionnement	241	241

NOTE 6 – CREANCES

En K€	31/12/2021	Variation	31/12/2022
- Créances clients*	8 365	-226	8 139
- TVA	344	-36	308
- Charges constatées d'avance	1 075	110	1 185
- Autres créances	273	42	315
- Comptes courants et IS intégration fiscale	1 494	-570	924
- Total	11 551	-680	10 871

* La provision clients s'élève à 41K€ à fin décembre 2022 contre 129 K€ à décembre 2021.

NOTE 7 - CREANCES CLIENTS

(En milliers d'euros)	31/12/2022	31/12/2021
Créances non échues	5 735	6 110
Créances échues à 90 J	927	1 047
Créances échues de 91 à 180 J	42	25
Créances échues de 181 à 360 J	62	-36
Créances échues à + 1 an	31	169
Créance clients	6 797	7 315

Les clients « factures à établir » s'élèvent à 1 384 K€ à fin 2022 contre 1 180 K€ à fin 2021.

NOTE 8 - COMPTES DE REGULARISATION

Les charges constatées d'avance sont composées principalement des loyers payés, et de frais généraux divers courants. Les produits constatés d'avance correspondent principalement aux facturations d'abonnement sur plusieurs mois, pour la valeur restant à courir.

NOTE 9 - CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'élève à 2 519 229 €, divisé en 839 743 actions d'une valeur nominale de 3 €. Ellisphere est détenue à 99,33 % par Arthémis et à 0,67 % par le FCPE Ellisphere.

NOTE 10 - CAPITAUX PROPRES

	31/12/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Capital Social	2 519 229	0	0	2 519 229
Prime d'émission	310 017	0	0	310 017
Réserve légale	251 267	656	0	251 923
Autres réserves	0	0	0	0
Report à nouveau	-20 789	25 581	0	4 792
Résultat de l'exercice	5 669 310	3 322 899	5 669 310	3 322 899
Acompte sur dividende	0	0	0	0
Total	8 729 034	3 349 137	5 669 310	6 408 861

NOTE 11 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	31/12/2021	Augmentation	Diminution	31/12/2022
Engagements de retraite	5 338	0	332	5 006
Provision remise en l'état et caution	166	221	166	221
Litiges prud'homaux	110	35	125	20
Litiges commerciaux	0	0	0	0
Total	5 614	256	623	5 247

Tous les mouvements de provisions pour risques et charges impactent le résultat d'exploitation.

NOTE 12 – DETTES

(En milliers d'euros)	31/12/2021	Variation	31/12/2022
Prêt Garanti par l'Etat	0	0	0
Intégration fiscale et cautions	0	243	243
Produits constatés d'avance	5 806	165	5 971
Dettes fournisseurs *	3 103	-340	2 763
Dettes fiscales et sociales	7 264	-49	7 215
Autres dettes & participation, intéressement	1 456	3 256	4 712
TOTAL	17 629	3 275	20 904

* Solde fournisseur 2 763 K€ et 1 098 K€ de fournisseurs factures non parvenues.
L'échéance des dettes est pour la totalité à moins d'un an.

NOTE 13 - DETTES FOURNISSEURS

(En milliers d'euros)	12/2022	12/2021
Dettes à échoir à moins d'un mois	967	549
Dettes à échoir à plus d'un mois	450	715
Dettes échues à moins d'un mois	125	599
Dettes échues à plus d'un mois	123	183
Dettes fournisseurs	1 665	2 046

L'échéance des dettes est pour la totalité à moins d'un an.

NOTE 14 - PRODUITS D'EXPLOITATIONVentilation du chiffre d'affaires

(En milliers d'euros)	12/2022	12/2021
Information d'entreprises et conformité	32 974	33 721
Marketing	12 876	12 298
Refacturation de services	255	
Chiffres d'affaires	46 106	46 019

A fin 2022, la production immobilisée a atteint 3 398 K€ contre 2 686 K€ à fin 2021

NOTE 15 - RESULTAT FINANCIER

(En milliers d'euros)	12/2022	12/2021
Intérêts reçus	45	11
Intérêts versés	-1	-21
Change	0	-7
Résultat Financier	44	-17

NOTE 16 - RESULTAT EXCEPTIONNEL

(En milliers d'euros)	12/2022	12/2021
+ -VL de cession	43	0
Contentieux	3 175	0
Résultat exceptionnel	3 218	0

NOTE 17 – IMPOT SUR LES BENEFICES

Les éléments susceptibles d'être à l'origine d'allègements ou d'accroissements de la base imposable de la société sont les suivants en K€ :

Déductions :		Réintégration :	
Participation & forfait social	1488	Participation & forfait social	1 757
Indemnités de fin de carrière	332	Indemnités de fin de carrière	0
CICE - CIR	28	TVTS	15
Plus-value cession titres	0	Amortissements excédentaires	64
Provision non déductibles	0	Contentieux	3 000
Total déductions	1 848	Total réintégration	4 835

NOTE 18 - OPERATIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

<u>BILAN</u>	12/2022	12/2021
Intégration fiscale	243	-120
Comptes courant	-924	-1 374
Client	58	48
Fournisseur	14	0
<u>COMPTE DE RESULTAT</u>	-	-
Charges d'exploitation	900	815
Chiffres d'affaires	348	45

NOTE 19 - ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements donnés :

Caution de 120 K€ donnée le 8/12/2017 envers SCI Lyon Blackbear dans le cadre du bail de l'immeuble Le Murano à Lyon (valable jusqu'à expiration du bail).

Caution de 76 K€ renégociée le 12/08/2020 envers Aéronef Immobilier dans le cadre du bail de l'immeuble de Tours (valable jusqu'à expiration du bail).

Caution de 90 K€ donnée le 15/12/2021 envers SCI PAREF TOUR FRANKLIN dans le cadre du bail de l'immeuble Le Franklin à Paris la Défense valable jusqu'au 31 mars 2031.

Caution solidaire reçu d'Arthemis vis-à-vis d'établissements financiers.

Engagements pris :

Néant.

NOTE 20 - INSTRUMENTS FINANCIERS

La société ne réalise aucune opération sur instruments financiers.

NOTE 21 EFFECTIF

(En milliers d'Euros)	<u>12-2022</u>	<u>12-2021</u>
Frais de personnel	23 500	23 667
Participation des salariés	1 464	1 240
Effectif inscrit à fin décembre	<u>12-2022</u>	<u>12-2021</u>
Effectif Cadres	215	213
Effectif Maîtrise et employés	80	83
Total effectif	295	296

NOTE 22 - CONSOLIDATION

Ellisphere est consolidée en utilisant la méthode de l'intégration globale par Arthémis SAS, dont le siège social est situé à la Tour Franklin - 100-101 Terrasse Boieldieu - 92042 Paris La Défense Cedex.

NOTE 23 - INTEGRATION FISCALE

Ellisphere a signé une convention d'intégration fiscale avec Arthémis SAS, dont le siège social est situé à la Tour Franklin - 100-101 Terrasse Boieldieu - 92042 Paris La Défense Cedex.

NOTE 24 - REMUNERATIONS

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie, car cela conduirait indirectement à communiquer la rémunération d'une personne.

NOTE 25 - EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant.

NOTE 26 – HONORAIRES CAC ET EXPERT DU CSE

Le montant des honoraires de nos commissaires aux comptes KPMG s'élève à 54 100 € pour la certification des comptes de l'exercice 2022.

Les honoraires de l'expert mandaté par le CSE, SYNCEA, s'élève à 36 900 € pour l'exercice.