

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 16200 Numéro SIREN : 393 367 867 Nom ou dénomination : M2i Scribtel
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2020 sous le numéro de dépôt 66211

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 21-07-2020

N° DE DEPOT : 066211

N° GESTION : 1993B16200

N° SIREN : 393367867

DENOMINATION : M2i Scribtel

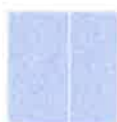
ADRESSE : 146-148 rue de Picpus 75012 Paris

MILLESIME : 2019



scribTel
formation

146 RUE DE PICPUS
75012 PARIS



**Copie certifiée
conforme**

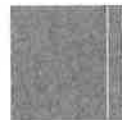
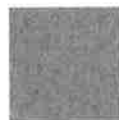
Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019



containing

Bilan



Bilan Actif

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 409 647	35 627	1 374 020	760 696
Autres créances	15 466 405		15 466 405	13 580 329
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	16 876 052	35 627	16 840 425	14 341 025
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 620 159		1 620 159	655 941
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 620 159		1 620 159	655 941
ACTIF CIRCULANT	18 496 211	35 627	18 460 584	14 996 966
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	18 496 211	35 627	18 460 584	14 996 966

Bilan Passif

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	9 604 098	7 902 964
Résultat de l'exercice	2 273 497	1 701 133
TOTAL situation nette :	11 899 595	9 626 098
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	11 899 595	9 626 098
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	5 243 767	4 155 349
TOTAL dettes financières :	5 243 767	4 155 349
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	20 846	20 846
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	870 964	797 019
Dettes fiscales et sociales	375 023	389 061
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		8 593
TOTAL dettes diverses :	1 245 987	1 194 673
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	50 389	
DETTES	6 560 989	5 370 868
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	18 460 584	14 996 966

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	9 037 725		9 037 725	7 194 703
Chiffres d'affaires nets	9 037 725		9 037 725	7 194 703
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 899	11 478
Autres produits			6 265	79 662
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 061 889	7 285 843
CHARGES EXTERNES				27
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			4 353 954	3 617 552
TOTAL charges externes :			4 353 954	3 617 579
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			203 731	156 352
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 039 466	838 680
Charges sociales			420 182	344 836
TOTAL charges de personnel :			1 459 648	1 183 516
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			17 058	7 144
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			17 058	7 144
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			18 578	6 152
CHARGES D'EXPLOITATION			6 052 970	4 970 743
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 008 919	2 315 100

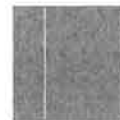
Compte de Résultat (Seconde Partie)

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 008 919	2 315 100
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	191 803	188 454
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	191 803	188 454
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 310	178
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 310	178
RÉSULTAT FINANCIER	190 492	188 276
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 199 411	2 503 375
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	925 914	802 242
TOTAL DES PRODUITS	9 253 692	7 474 297
TOTAL DES CHARGES	6 980 195	5 773 164
BÉNÉFICE OU PERTE	2 273 497	1 701 133

Annexe



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 18.460.584 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 2.273.497 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 13 mai 2020.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

Principes comptables :

Les comptes arrêtés sont présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires actuellement en vigueur en France et en particulier préconisées par le Plan comptable général notamment au regard du nouveau règlement ANC 2014-03 (arrêté du 8 septembre 2014, annexe III, art. 1).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément :

- aux hypothèses de bases :
- 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.
- aux règles sur les actifs, amortissements et dépréciations

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

Scribtel Formation fait partie du périmètre de consolidation de O2i, tête de Groupe. La méthode de consolidation retenue est celle de l'intégration globale en raison de sa détention à hauteur de 58,96%.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Néant

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Primes de remboursement des obligations

Néant

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'a pas fait l'objet de provision, mais est intégré dans l'annexe.

Le montant des engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, s'élève au 31/12/2019 à 78.868,90 €.

Pour déterminer le montant de cette indemnité nous avons utilisé les paramètres techniques suivants :

- table de mortalité : INSEE 2015 pour le collège CADRE, 2013 pour les non CADRE.
- taux d'actualisation : 0,77 %
- méthode de calcul : prospective
- initiative de départ : salariés

Changement de méthodes comptables

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Divers :

Le montant des honoraires CAC au titre de l'exercice s'élèvent à 14.300 € dont 0 € au titre des autres Services Autres que la Certification des Comptes.

Intégration Fiscale:

A compter de l'exercice 2010 la société a opté pour le régime d'intégration fiscale pour le groupe, constitué d'elle-même, de sa société mère M2i Formation et d'un autre filiale de cette dernière, M2i Tech.

La société applique les règles du droit commun, à savoir, la mère, M2i détenant 100% du capital de ses filiales, est seule redevable de l'IS sur l'ensemble des sociétés figurant dans le périmètre d'intégration.

La charge d'impôt issue de l'intégration fiscale s'élève à 1.088.418€.

La contrepartie a été enregistrée en dettes d'intégration fiscale à l'égard de la société mère M2i Formation.

Créances Clients & Débiteurs divers :

a - Créances clients : Les créances faisant l'objet d'une cession par voie de subrogation à la société d'affacturage ne figurent plus au poste Clients dès leur cession.

Le montant des créances cédées et non échues au 31 décembre 2019 s'élève à 821 K€ ; La quasi-totalité de ces créances étant assurée par le Factor (GE FACTO France), dans le cadre du contrat Groupe signé le 16 mars 2016 par O2i pour l'ensemble des entités qu'elle détient.

b - Débiteurs divers : Le poste « débiteurs divers » comprend 263 K€ de comptes de Fonds de Garantie auprès de la société d'affacturage, et autres créances indisponibles.

État des Échéances des Créances et Dettes

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	11 734		11 734
Autres créances clients	1 397 913	1 397 913	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 024	3 024	
État - Impôts sur les bénéfices	81 340	81 340	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	15 119 089	15 119 089	
Débiteurs divers	262 951	262 951	
TOTAL de l'actif circulant :	16 876 052	16 864 318	11 734
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	16 876 052	16 864 318	11 734
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	870 964	870 964		
Personnel et comptes rattachés	189 963	189 963		
Sécurité sociale et autres organismes	160 619	160 619		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 440	24 440		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 243 767	5 243 767		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	50 389	50 389		

TOTAL GÉNÉRAL	6 540 143	6 540 143		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Produits à Recevoir

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	903 242
TOTAL	903 242

Charges à Payer

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 554
Dettes fiscales et sociales	198 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	333 541

Charges et Produits Constatés d'Avance

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		50 389
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		50 389

Composition du Capital Social

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	20000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	20000	1

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 199 411	1 088 418
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	3 199 411	1 088 418

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

	TOTAL	78 869
--	-------	--------

	TOTAL	
--	-------	--

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	15 119 089		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 243 767		

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
TOTAL	

Effectif Moyen

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 13/05/20

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cedres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	17	
Ouvriers		
TOTAL	22	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
O2i	SA	7 308 678	101 Av. Laurent Cély 92230 GENNEVILLIERS
PROLOGUE	SA	13 975 689	101 Av. Laurent Cély 92230 GENNEVILLIERS

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 13/05/20

Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés Autres :	
--	--

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 13/05/20

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	20000	20000	20000	20000	20000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	9 037 725	7 194 703	7 161 200	6 021 565	4 353 943
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 206 627	2 508 060	3 684 583	4 567 523	1 858 413
Impôts sur les bénéfices	925 914	802 242	1 217 864	1 518 532	616 711
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	2 273 497	1 701 133	2 463 075	3 046 068	1 233 607
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	114	85	123	152	62
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	114	85	123	152	62
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	22	13	8	6	6
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 039 466	838 680	320 263	174 028	155 543
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	418 714	360 285	137 970	80 808	62 378

M2i SCRIBTEL

Société a responsabilité limitée au capital de 20.000 Euros
Siège social : 146/148 rue de Picpus Paris
393 367 867 R.C.S Paris

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2020

L'an deux mille vingt,
Le 30 juin,
A dix heures quarante-cinq minutes,

La société M2i, Société anonyme, dont le siège social est situé au 146-148 rue de Picpus 75012 Paris, immatriculée sous le numéro 333 544 153 RCS PARIS, représentée par Monsieur Georges SEBAN, Associée unique de la société "M2i SCRIBTEL ", dont les principales caractéristiques sont visées en en-tête et dont le Gérant, Monsieur Georges SEBAN, préside la présente séance,

Connaissance prise des documents suivants :

- la copie de la convocation du Commissaire aux Comptes,
- le rapport de gestion de la gérance,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- la liste des conventions de l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte des projets de décisions,

Est appelée à se prononcer sur l'ordre du jour suivant :

- *Lecture du rapport de gestion de la gérance,*
- *Lecture des Rapports du Commissaire aux comptes,*
- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, et affectation des résultats,*
- *Conventions de l'article L. 223-19 du Code de commerce et approbation le cas échéant,*
- *Situation des Mandats des Commissaires aux Comptes,*
- *Quitus à la gérance.*

Le président de l'Assemblée donne lecture du rapport de gestion et des rapports du Commissaire aux Comptes.

Le président constate que le cabinet Arcade Finance, Commissaire aux Comptes titulaire régulièrement convoqué, est absent.

Madame Zahia AMGHAR, membre représentant du Comité d'Entreprise, régulièrement convoquée est absente.

L'associée unique prend ensuite les décisions suivantes,



PREMIERE DECISION

Après avoir recueilli toutes les explications et les précisions nécessaires pour lui permettre de se prononcer en toute connaissance de cause et après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par la gérance ainsi que le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels 2019, l'Associée unique approuve lesdits rapports et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont présentés et qui laissent apparaître un bénéfice de **2.273.497 €**.

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **2.273.497 €** de la manière suivante :

au compte " Report à nouveau ", qui de	9.604.098 €
est ainsi porté à	11.877.595 €

L'Associée unique prend acte, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il n'a été versé, au titre des trois derniers exercices sociaux, aucun dividende.

TROISIEME DECISION

L'Associée unique, après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, tel que visé à l'article L 223-19 du Code de Commerce, et statuant sur ce rapport, en approuve les termes et les opérations qui y sont décrites.

QUATRIEME DECISION

Quitus est donné à Monsieur Georges Seban, Gérant, pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

L'Associée unique, rappelle qu'il a été procédé par décision en date du 30 juin 2014, à la nomination, pour une durée de 6 ans, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, de :

- ARCADE FINANCE, (RCS Paris 519 298 202), domicilié au 128 rue La Boétie – 75008 PARIS, en tant que Commissaire aux comptes titulaire ;
- Monsieur Jonathan LELLOUCHE, domicilié 18 boulevard Pereire 75017 PARIS, en tant que Commissaire aux comptes suppléant.

Arrivent à échéance à l'issue des Décisions de l'associée unique appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Le Président propose de renouveler le mandat de :

- ARCADE FINANCE, (RCS Paris 519 298 202), domicilié au 128 rue La Boétie – 75008 PARIS, en tant que Commissaire aux comptes titulaire ; pour une durée de six ans, soit jusqu'à l'issue des Décisions de l'associée unique appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Il n'est pas nécessaire de procéder à la nomination d'un Commissaire aux Comptes suppléant.



SIXIEME DECISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour effectuer toutes les formalités légales ou administratives et faire tous dépôts et publicité prévus par la législation en vigueur.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par M. Georges Seban en qualité de Gérant et de représentant de l'Associée unique.


M2I Associée unique
représentée par M. Georges SEBAN


Gérant
M. Georges SEBAN

**SCRIBTEL FORMATION
(Renommée M2i SCRIBTEL)**

Société par actions simplifiée au capital de 5 300 000 euros

146-148, rue Picpus

75012 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**



Arcade Finance

128, rue de la Boétie
75008 PARIS

Tél. : 01 45 73 63 91

Fax : 01 45 62 01 12

e-mail : gbrice@arcade-finance.fr

A l'Associé unique,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société M2i SCRIBTEL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Gérant sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II – Fondements de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

III - Justification des appréciations

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

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

- Principes d'évaluation et de comptabilisation des « créances clients et débiteurs divers »

La méthode de l'appréciation des créances clients et débiteurs divers figurant à l'actif du bilan de votre société est effectuée selon les modalités présentées en note annexe "Créances Clients et Débiteurs Divers" page 11 de l'annexe aux comptes annuels. Nous avons contrôlé la valorisation des éléments contenus à l'actif du bilan. Cette valorisation n'appelle pas de remarques particulières de notre part, tant au regard de la méthodologie que de la pertinence des informations fournies en annexes aux comptes.

IV – Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI - Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

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

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

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

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

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 25 mai 2020

ARCADE FINANCE

*Membre de la Compagnie Régionale de Paris
des Commissaires aux Comptes*



Geneviève Brice



scribtel
formation

146 RUE DE PICPUS
75012 PARIS



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019



Bilan



Bilan Actif

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/05/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 409 647	35 627	1 374 020	760 696
Autres créances	15 466 405		15 466 405	13 580 329
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	16 876 052	35 627	16 840 425	14 341 025
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 620 159		1 620 159	655 941
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	1 620 159		1 620 159	655 941
ACTIF CIRCULANT	18 496 211	35 627	18 460 584	14 996 966

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	18 496 211	35 627	18 460 584	14 996 966
----------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------

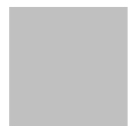
Bilan Passif

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	9 604 098	7 902 964
Résultat de l'exercice	2 273 497	1 701 133
TOTAL situation nette :	11 899 595	9 626 098
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	11 899 595	9 626 098
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	5 243 767	4 155 349
TOTAL dettes financières :	5 243 767	4 155 349
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	20 846	20 846
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	870 964	797 019
Dettes fiscales et sociales	375 023	389 061
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		8 593
TOTAL dettes diverses :	1 245 987	1 194 673
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	50 389	
DETTES	6 560 989	5 370 868
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	18 460 584	14 996 966

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	9 037 725		9 037 725	7 194 703
Chiffres d'affaires nets	9 037 725		9 037 725	7 194 703
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			17 899 6 265	11 478 79 662
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 061 889	7 285 843
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			4 353 954	27 3 617 552
TOTAL charges externes :			4 353 954	3 617 579
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			203 731	156 352
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			1 039 466 420 182	838 680 344 836
TOTAL charges de personnel :			1 459 648	1 183 516
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			17 058	7 144
TOTAL dotations d'exploitation :			17 058	7 144
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			18 578	6 152
CHARGES D'EXPLOITATION			6 052 970	4 970 743
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 008 919	2 315 100

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 008 919	2 315 100
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	191 803	188 454
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	191 803	188 454
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 310	178
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 310	178
RÉSULTAT FINANCIER	190 492	188 276
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 199 411	2 503 375
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	925 914	802 242
TOTAL DES PRODUITS	9 253 692	7 474 297
TOTAL DES CHARGES	6 980 195	5 773 164
BÉNÉFICE OU PERTE	2 273 497	1 701 133

Annexe



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 18.460.584 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 2.273.497 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 13 mai 2020.

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

COVID19 – Point sur l'actualité et les mesures prises :

En 2020, les circonstances exceptionnelles provoquées par la crise sanitaire du COVID-19 et les recommandations gouvernementales (arrêté du 15 mars 2020 publié au JORF du 16 mars 2020) ont contraint la société à fermer l'accès au public de l'ensemble de ses entres, en France, pour ses formations en présentiel.

Seules ses formations réalisées à distance restent maintenues. Ainsi, sauf exception, tous les effectifs de la société sont désormais, et jusqu'à nouvel ordre, en télétravail, en arrêt maladie pour garde d'enfants, ou en chômage partiel ou total.

Principes comptables :

Les comptes arrêtés sont présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires actuellement en vigueur en France et en particulier préconisées par la Plan comptable général notamment au regard du nouveau règlement ANC 2014-03 (arrêté du 8 septembre 2014, annexe III, art. 1).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément :

- aux hypothèses de bases :
- 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.
- aux règles sur les actifs, amortissements et dépréciations

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

Scribtel Formation fait partie du périmètre de consolidation de O2i, tête de Groupe. La méthode de consolidation retenue est celle de l'intégration globale en raison de sa détention à hauteur de 58,96%.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Néant

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Primes de remboursement des obligations

Néant

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'a pas fait l'objet de provision, mais est intégré dans l'annexe.

Le montant des engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, s'élève au 31/12/2019 à 78.868,90 €.

Pour déterminer le montant de cette indemnité nous avons utilisé les paramètres techniques suivants :

- table de mortalité : INSEE 2015 pour le collège CADRE, 2013 pour les non CADRE.
- taux d'actualisation : 0,77 %
- méthode de calcul : prospective
- initiative de départ : salariés

Changement de méthodes comptables

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Divers :

Le montant des honoraires CAC au titre de l'exercice s'élèvent à 14.300 € dont 0 € au titre des autres Services Autres que la Certification des Comptes.

Intégration Fiscale:

A compter de l'exercice 2010 la société a opté pour le régime d'intégration fiscale pour le groupe, constitué d'elle-même, de sa société mère M2i Formation et d'un autre filiale de cette dernière, M2i Tech.

La société applique les règles du droit commun, à savoir, la mère, M2i détenant 100% du capital de ses filiales, est seule redevable de l'IS sur l'ensemble des sociétés figurant dans le périmètre d'intégration.

La charge d'impôt issue de l'intégration fiscale s'élève à 1.088.418€.

La contrepartie a été enregistrée en dettes d'intégration fiscale à l'égard de la société mère M2i Formation.

Créances Clients & Débiteurs divers :

a - Créances clients : Les créances faisant l'objet d'une cession par voie de subrogation à la société d'affacturage ne figurent plus au poste Clients dès leur cession.

Le montant des créances cédées et non échues au 31 décembre 2019 s'élève à 821 K€ ; La quasi-totalité de ces créances étant assurée par le Factor (GE FACTO France), dans le cadre du contrat Groupe signé le 16 mars 2016 par O2i pour l'ensemble des entités qu'elle détient.

b - Débiteurs divers : Le poste « débiteurs divers » comprend 263 K€ de comptes de Fonds de Garantie auprès de la société d'affacturage, et autres créances indisponibles.

État des Échéances des Créances et Dettes

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	11 734		11 734
Autres créances clients	1 397 913	1 397 913	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 024	3 024	
État - Impôts sur les bénéfices	81 340	81 340	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	15 119 089	15 119 089	
Débiteurs divers	262 951	262 951	
TOTAL de l'actif circulant :	16 876 052	16 864 318	11 734
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	16 876 052	16 864 318	11 734
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	870 964	870 964		
Personnel et comptes rattachés	189 963	189 963		
Sécurité sociale et autres organismes	160 619	160 619		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 440	24 440		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 243 767	5 243 767		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	50 389	50 389		

TOTAL GÉNÉRAL	6 540 143	6 540 143		
----------------------	------------------	------------------	--	--

Produits à Recevoir

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	903 242
TOTAL	903 242

Charges à Payer

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 554
Dettes fiscales et sociales	198 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	333 541

Charges et Produits Constatés d'Avance

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		50 389
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		

TOTAL		50 389
-------	--	--------

Composition du Capital Social

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	20000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	20000	1

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	3 199 411	1 088 418
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	3 199 411	1 088 418

Engagements Financiers

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	78 869
Autres engagements donnés :	

TOTAL	78 869
-------	--------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	15 119 089		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 243 767		

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Prestations de services	8 885 223
Produits des activités annexes	152 501

TOTAL	9 037 725
-------	-----------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
-------	--

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	17	
Ouvriers		
TOTAL	22	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
O2i	SA	7 308 678	101 Av. Laurent Cély 92230 GENNEVILLIERS
PROLOGUE	SA	13 975 689	101 Av. Laurent Cély 92230 GENNEVILLIERS

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 22/05/20

Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements Provisions règlementées : - amortissements dérogatoires - provisions pour hausse des prix - provisions pour fluctuation des cours Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS

Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : - pour congés payés - participation des salariés Autres :	
---	--

TOTAL DES ALLÈGEMENTS

Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

SCRIBTEL FORMATION

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 22/05/20

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	20000	20000	20000	20000	20000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	9 037 725	7 194 703	7 161 200	6 021 565	4 353 943
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 206 627	2 508 060	3 684 583	4 567 523	1 858 413
Impôts sur les bénéfices	925 914	802 242	1 217 864	1 518 532	616 711
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	2 273 497	1 701 133	2 463 075	3 046 068	1 233 607
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	114	85	123	152	62
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	114	85	123	152	62
Dividende attribué à chaque action					
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	22	13	8	6	6
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 039 466	838 680	320 263	174 028	155 543
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	418 714	360 285	137 970	80 808	62 378