



Groupe SECURITY.COM
75 RUE SAINT LAZARE
75009 PARIS

COMPTES CONSOLIDÉS au 31/12/2019



Table des matières

Rapport de Présentation.....	3
Bilan actif consolidé	4
Bilan passif consolidé.....	5
Compte de résultat consolidé.....	6
Variation des capitaux propres consolidés.....	8
Flux de trésorerie consolidés.....	9
Tableau de variation du B.F.R consolidé.....	10
1 Faits majeurs	11
2 Activité et périmètre de consolidation.....	11
3 Référentiel comptable, modalités de consolidation, méthodes et règles d'évaluation	12
Soldes intermédiaires de gestion consolidés	21





Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES CONSOLIDÉS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes consolidés du groupe CECURITY.COM pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Les comptes consolidés ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	8 400 383,00 Euros
Chiffre d'affaires	7 252 673,00 Euros
Résultat net comptable	279 812,00 Euros

Fait à VALOGNES

Le 22 juin 2020

Signature de l'Expert-Comptable

Bruno HEBERT
Expert-comptable associé



Bilan actif consolidé

ACTIF	Montant Brut	Dépréciation	31/12/2019	31/12/2018
Ecart d'acquisition I	2 125 647	1 637 016	488 631	522 535
Capital souscrit non appelé II				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	1 775 544	1 667 885	107 659	177 680
Concessions, brevets, droits similaires	1 549 954	1 116 921	433 033	494 218
Fonds commercial	898 893		898 893	898 893
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours	349 326		349 326	117 680
Avances, acomptes immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	19 035	19 035		
Installations techniques, matériel, outillage	60 403	52 134	8 269	12 347
Autres immobilisations corporelles	971 634	743 713	227 921	152 770
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Titres de participations				1
Actifs nets en cours de cession				
Participations par mise en équivalence				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	11 138		11 138	13 631
Autres immobilisations financières	68 706		68 706	72 186
TOTAL III	5 704 633	3 599 688	2 104 945	1 939 406
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	12 908		12 908	12 231
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	34 084		34 084	12 865
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 898 210		2 898 210	2 469 004
Actifs d'impôts différés	7 603		7 603	6 535
Autres créances	1 486 088	41 515	1 444 573	1 395 940
Capital souscrit, appelé et non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Disponibilités	1 198 023		1 198 023	1 204 135
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	211 406		211 406	127 652
Liaison entité de gestion				
Liaison Titres				
Liaison Bilan				
TOTAL IV	5 848 322	41 515	5 806 807	5 228 362
Charges à répartir sur plusieurs exercices V				
Prime de remboursement des obligations VI				
Ecart de conversion actif VII				
Ecart d'arrondi actif VIII				
TOTAL GENERAL (I à VIII)	13 678 602	5 278 219	8 400 383	7 690 303



Bilan passif consolidé

PASSIF	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 094 413	1 099 216
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 891 746	2 831 165
Ecarts de réévaluation		
Ecarts de réévaluation groupe		
Réserve légale	109 922	109 922
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Réserve du groupe	-971 065	-832 710
Ecarts de conversion groupe		
Report à nouveau	1 095 595	876 745
RESULTAT GROUPE	279 812	150 577
Subventions d'investissements		
Amortissement dérogatoires		
Autres provisions réglementées		
Titres en autocontrôle		
TOTAL I	4 500 423	4 234 915
INTERETS MINORITAIRES		
Intérêts hors groupe		
Ecarts de conversion hors groupe		
Résultat hors groupe		
TOTAL II		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL III		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour acquisitions de titres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour passif d'impôt différé	124 236	141 984
TOTAL IV	124 236	141 984
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	444 249	484 419
Concours bancaires courants	1 588	1 833
Emprunts en crédit-bail		21 514
Emprunts et dettes financières divers		
Passif nets en cours de cession		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 200	14 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	932 021	620 579
Dettes fiscales et sociales	1 350 282	1 259 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 347	
Autres dettes	14 712	237 112
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	927 326	673 796
TOTAL V	3 775 725	3 313 403
Ecarts de conversion passif	VI	
Ecart arrondi passif	VII	-1
		1
TOTAL GENERAL (I à VII)	8 400 384	7 690 303



Compte de résultat consolidé

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		
Ventes de marchandises	202 392	17 985
Ventes de marchandises Export		
Production vendue de biens		
Production vendue de biens Export		
Production vendue de services	7 050 281	6 826 618
Production vendue de services Export		
TOTAL I	7 252 673	6 844 603
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée	231 646	117 680
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements, transfert	313 895	125 921
Autres produits	882	-54 801
TOTAL II	546 423	188 800
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	154 719	
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres appro.	33 296	30 550
Variation de stock matières premières et approvisionnements	-677	5 829
Autres achats et charges externes	2 587 015	2 065 806
Impôts, taxes et versements assimilés	145 700	91 870
Salaires et traitements	3 016 066	2 854 852
Charges sociales	1 216 851	1 190 015
Dotations aux amortissements des immobilisations	218 476	189 599
Dotations aux provisions /immobilisations		
Dotations aux provisions sur actifs circulants		25 844
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 621	303 114
TOTAL III	7 379 067	6 757 479
RESULTAT D'EXPLOITATION (I + II - III)	420 029	275 924
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		



Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations	10 604	29 415
Produit des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés	20	-29 261
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 290	
Différences positives de change		
Produit nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Ecart de conversion		35
TOTAL IV	46 914	189
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	21 049	-17 021
Différences négatives de change	356	242
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de placement		
Ecart de conversion	458	579
TOTAL V	21 863	17 842
RESULTAT FINANCIER (IV - V)	25 051	-17 653
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	445 080	258 271
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 679	
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	2 204	2 712
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VI	3 883	2 712
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-275	16 007
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	45 424	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL VII	45 149	16 007
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI - VII)	-41 266	-13 295
Impôts dus sur les bénéfices	-91 083	-211 650
Impôts différés sur les bénéfices	-18 816	97 159
TOTAL VIII	-109 899	-114 491
TOTAL DES PRODUITS (I + II + IV + VI)	7 849 893	7 046 304
TOTAL DES CHARGES (III + V + VII + VIII)	7 336 180	6 686 837
Résultat des sociétés intégrées	513 713	359 467
Résultat des sociétés mises en équivalence		
Dotations aux amortissements des écarts d'acquisitions	233 901	208 898
Résultat d'ensemble consolidé	279 812	150 577
Résultat groupe	279 812	150 577
Résultat hors-groupe		
Résultat par action	0,02546	0,01370
Résultat par action avant dot. aux amortissements des écarts d'acquisitions	0,04673	0,03270



Variation des capitaux propres consolidés

	Capital	Primes	Réserves consolidées	Résultat de l'exercice	TOTAL Situation nette	Situation nette Groupe :
CAPITAUX PROPRES 2017	1 099 216	2 831 165	327 178	94 034	4 351 599	4 351 599
Correction des A nouveaux Affectation en réserves Distribution de dividendes Variation de capital			94 034 (217 730) (49 533)	(94 034)	(217 730) (49 533)	(217 730) (49 533)
RESULTAT 2018				150 577	150 577	150 577
Variations des écarts de conversion Incidence des réévaluations - Entrée de périmètre - Sortie de périmètre - Changement de méthode - Restructuration fusion - Changement d'intérêts - Variation de périmètre Autres variations						
CAPITAUX PROPRES 2018	1 099 216	2 831 165	153 949	150 577	4 234 907	4 234 907
Correction des A nouveaux Affectation en réserves Distribution de dividendes Variation de capital			150 577 (9 500)	(150 577)	(14 303)	(14 303)
RESULTAT 2019				279 812	279 812	279 812
Variations des écarts de conversion Incidence des réévaluations - Entrée de périmètre - Sortie de périmètre - Changement de méthode - Restructuration fusion - Changement d'intérêts - Variation de périmètre Autres variations			60 581 (60 582)		(1)	(1)
CAPITAUX PROPRES 2019	1 094 413	2 891 746	234 452	279 812	4 500 423	4 500 423



Flux de trésorerie consolidés

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Résultat net consolidé	279 812	150 577
<u>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</u>		
Résultat des sociétés mise en équivalence		
Amortissements et provisions (1)	416 086	398 499
Variation des impôts différés	-18 816	97 159
Plus-values de cession, nettes d'impôt	42 712	
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	719 794	646 235
<u>Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence</u>		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité (2)	-150 584	-616 729
Flux net de trésorerie généré par l'activité	569 210	29 506
<u>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</u>		
Acquisition d'immobilisations	-312 719	-285 424
Cession d'immobilisations, nettes d'impôt	13 631	148 320
Incidence des variations de périmètres (3)	-200 000	-120 926
Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement	-499 088	-258 030
<u>Flux de trésorerie lié aux opérations de financement</u>		
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		-217 730
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées		
Dividendes en intragroupe		
Augmentations ou diminutions de capital en numéraire	-14 303	-49 533
Emissions d'emprunts	80 000	
Remboursements d'emprunts	-141 684	-113 893
Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement	-75 987	-381 156
Incidence des variations de cours des devises		
Variations de trésorerie (A)	-5 865	-609 680
Trésorerie d'ouverture (B)	1 202 302	1 811 978
Trésorerie de clôture (C)	1 196 435	1 202 302
Ecart (A - (C - B)	2	-4

(*) Les plus-values de cession ne sont pas nettes d'impôt sauf si écriture post-centralisation en 6916

(1) A l'exclusion des provisions sur actif circulant

(2) A détailler par grandes rubriques (stocks, créances d'exploitation, dettes d'exploitation)

(3) Prix d'achat ou de vente augmenté ou diminué de la trésorerie acquise ou versée (A détailler dans une note annexe)



Tableau de variation du B.F.R consolidé

	30/12/19	Fusion	31/12/18	Variation nette
Fournisseurs	932 021	396 027	620 579	84 585
Dettes fiscales et sociales	1 350 282		1 259 950	- 90 332
Int courus s / emprunt	-		-	-
Autres dettes	120 259	91 347	251 312	- 222 400
PCA	927 326		673 769	- 253 530
Total Dettes exploitation	3 329 888	487 374	2 805 637	- 36 877
Stocks et en cours	12 908		12 321	- 677
Clients et comptes rattachés	2 898 210	396 027	2 469 004	- 33 179
Autres créances (hors actifs ID)	1 520 172		1 450 320	- 69 852
CCA	211 406		127 652	- 83 754
Total créances exploitations	4 642 696	396 027	4 059 207	- 187 462
Fonds de roulements Exploitation	1 312 808	91 347	1 253 570	- 150 585
Besoin en fonds de roulement				-150 585



Annexes

1 Faits majeurs

1-1 Evènements principaux de l'exercice

La société CECURITY.COM a vendu 100% des titres qu'elle détenait de la société CECURITY SERVICES à CECURITY OUTSOURCING.

Les sociétés CECURITY CONSULTING, CECURITY SERVICES et CECURITY OUTSOURCING ont été absorbées par la société CECURITY.COM par voie de fusion. Cette opération a eu lieu le 30 juin 2019 avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2019.

1-2 Evènements postérieurs à la clôture

COVID-19

La société a poursuivi son activité en télétravail au cours de la période affectée par la pandémie de COVID-19 et le confinement de la population.

Si l'activité d'édition de logiciels classique s'avère peu touchée, la nouvelle activité *SaaS* facturée au volume accuse une baisse liée au ralentissement des affaires traitées par certains clients.

A la date de ce jour, aucune prévision précise ne peut être faite des conséquences qu'aura cet événement sur l'activité et la rentabilité du groupe CECURITY en 2020.

2 Activité et périmètre de consolidation

2-1 Activité

Le groupe exerce son activité dans l'édition de logiciels, le conseil et l'expertise informatique, l'intégration de solutions de gestion électronique de documents et l'archivage électronique.

2-2 Périmètre de consolidation

Les sièges sociaux de la société CECURITY.COM est au 75 rue Saint Lazare à Paris (75009).

Le siège social de la société CECURITY ARGUS est situé à 1090 - JETTE (Belgique)

Nom	SIREN	% de Contrôle	Méthode de consolidation	% d'intérêt
Cecurity.com SA	434 330 338	Mère	I.G.	Mère
Cecurity Argus BVBA	Belgique	100%	I.G.	100%

Les sociétés CECURITY SERVICES, CECURITY OUTSOURCING et CECURITY OUTSOURCING qui faisaient partie du périmètre de consolidation le 31 décembre 2018 ont fusionné le 30 juin 2019 avec la société CECURITY.COM



3 Référentiel comptable, modalités de consolidation, méthodes et règles d'évaluation

3-1 Référentiel comptable

Les comptes consolidés sont établis dans le cadre des dispositions légales et réglementaires françaises et conformément aux principes énoncés par le règlement 99-02 du Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales sont appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux règles générales de présentation des comptes annuels, à savoir :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendances des exercices.

3-2 Modalités de consolidation

3-2-1 Méthode de consolidation appliquée

Les sociétés du périmètre sont contrôlées de manière exclusive et sont donc intégrées globalement.

3-2-2 Elimination des opérations intragroupe

Conformément à la réglementation, les transactions entre les sociétés intégrées ainsi que les résultats internes entre ces sociétés ont été éliminées des comptes consolidés.

3-2-3 Ecarts d'acquisition

L'écart d'acquisition est la différence entre la quote-part de la situation nette acquise corrigée de la juste valeur des éléments d'actif et de passif identifiés et le prix payé incluant les frais d'acquisition.

Les écarts d'acquisition ont été en totalité affectés au poste "Ecarts d'acquisition" à l'actif du bilan. Ils sont amortis sur 5 ans et 10 ans.

Comme prévu dans le référentiel 99-02, aucun test de dépréciation n'a été effectué puisqu'aucun indice de perte de valeur n'a été mis en évidence à la clôture de l'exercice.

3-2-4 Date de clôture des sociétés consolidées

Toutes les sociétés ont clôturé leurs comptes au 31 décembre 2019.

Toutes les sociétés consolidées ont effectué un exercice d'une durée de 12 mois.

3-3 Méthodes et règles d'évaluation

3-3-1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles figurent dans les comptes pour leur valeur historique pour le groupe.

Les méthodes et durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- logiciels et progiciels : linéaire, 3 à 10 ans ;
- frais de recherche et développement : linéaire, 3 ans.



3-3-2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles figurent dans les comptes pour leur valeur historique pour le groupe.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire en fonction de la durée de vie probable des biens concernés.

Les méthodes et durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- installations techniques et matériel : linéaire, 5 ans ;
- installations générales de biens pris en location : linéaire, 10 ans ;
- matériel de transport : linéaire, 5 ans ;
- matériel de bureau : linéaire, 5 ans ;

- matériel informatique : linéaire, 3 ans ;
- mobilier : linéaire, 10 ans.

3-3-3 Contrats de location financement

Les redevances de crédit-bail sont éliminées des comptes consolidés de façon à faire apparaître à l'actif du bilan les actifs concernés et au passif la dette afférente.

3-3-4 Immobilisations financières

Ce poste est essentiellement constitué de prêts accordés et de dépôts et cautionnements versés.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

3-3-5 Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat payé.

3-3-6 Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances est pratiquée nominativement lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Il n'y a pas de clients douteux à la clôture

3-3-7 Trésorerie et valeurs mobilières de placement

Le groupe ne détient pas de valeurs mobilières de placement à la clôture.

3-3-8 Subventions d'investissement

Le groupe n'a reçu aucune subvention d'investissement en 2019 et les années antérieures

3-3-9 Impôts sur les bénéfices

Conformément aux prescriptions du CRC n°99-02, le groupe comptabilise les impôts différés en cas de :

- différences temporaires entre les valeurs fiscales et comptables des actifs et passifs au bilan consolidé;
- crédits d'impôts et de reports déficitaires.

Les impôts différés sont calculés selon la méthode du report variable en appliquant le dernier taux d'impôt en vigueur.

Les actifs d'impôts différés ne sont pris en compte que si leur récupération :

- ne dépend pas de résultats futurs;
- est probable par suite de l'existence d'un bénéfice imposable attendu dans un futur proche.

3-3-10 Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsque l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers et qu'il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.



A la clôture, les sociétés formant le groupe n'avaient pas identifié de risques ou de charges à couvrir.

3-3-11 Engagements de retraite

Le groupe relève de la convention collective des "Bureaux d'études techniques, cabinets d'ingénieurs conseils, sociétés de conseil". Cette convention induit de réaliser une évaluation de l'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière.

Le montant de cet engagement, calculé conformément à la norme IAS 19 n'a pas été comptabilisé dans les comptes sociaux des sociétés ni dans les comptes consolidés du groupe.

Les impacts de ce choix sur les fonds propres consolidés ainsi que sur le résultat consolidé de l'exercice sont indiqués dans la note « Obligations contractuelles et engagements ».

3-3-12 Distinction résultat exceptionnel et courant

Le résultat exceptionnel résulte des événements ou opérations inhabituels distincts de l'activité et qui ne sont pas censés se reproduire de manière fréquente ou habituelle.

3-3-13 Résultat par action

Le résultat par action correspond au résultat net consolidé - part du groupe - se rapportant au nombre moyen pondéré d'actions de la société mère en circulation au cours de l'exercice.

Le résultat dilué par action tient compte des instruments dilutifs tels que les bons de souscription d'actions.

3-4 Comparabilité des comptes

3-4-1 Changements comptables

Néant

3-4-2 Entrées de périmètre

Néant

3-4-3 Sorties de périmètre

SECURITY CONSULTING – 75, Rue de St Lazare – 75009 PARIS

SECURITY SERVICES – 75, Rue de St Lazare – 75009 PARIS

SECURITY OUTSOURCING – 75, Rue de St Lazare – 75009 PARIS

3-4-4 Changements de méthode de consolidation

La méthode proprement dite n'a fait l'objet de modification.

3-4-5 Acquisitions ou cessions de participations post clôture

Néant

3-4-6 Reclassement

Néant



3-5 Explications des comptes de bilan, des comptes de résultat et de leurs variations

3-5-1 Tableau des immobilisations

Ecarts d'acquisition	Valeur brute à l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisitions	Sorties	Virement (Poste à poste)	Valeur brute à la clôture
SECURITY CONSULTING	6 786					6 786
SECURITY OUTSOURCING	1 479 875					1 479 875
SECURITY SERVICES	- 9057					-9057
SECURITY ARGUS	448 043	200 000				648 043
TOTAL	1 925 647	200 000	-	-	-	2 125 647

Immobilisations incorporelles	Valeur brute à l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisitions	Sorties	Virement (Poste à poste)	Valeur brute à la clôture
Frais de R&D	1 779 920			4 376		1 775 544
Logiciels	1 902 527		18 271	370 844		1 549 954
Fonds commercial	898 893					898 893
Immobilisations en cours	117 680		231 646			349 326
Avances et acomptes						-
TOTAL	4 699 020		249 917	375 220	-	4 699 020

Immobilisations corporelles	Valeur brute à l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisitions	Sorties	Virement (Poste à poste)	Valeur brute à la clôture
Constructions	19 035					19 035
Install techniques, matériels et outillages	58 913		1 490			60 403
Autres immos corporelles	861 524		139 820	29 710		971 634
Immobilisations en cours						-
Avances et acomptes						-
TOTAL	939 472		141 310	29 710	-	1 051 072

Immobilisations financières	Valeur brute à l'ouverture	Variation de périmètre	Acquisitions	Sorties	Autres	Valeur brute à la clôture
Prêt et autres immobilisations Financières	122 108		12 839	55 102	-1	79 844
TOTAL	122 108		12 839	55 102	-1	79 844



3-5-2 Tableau des amortissements

Ecarts d'acquisition	Montant à l'ouverture	Variation de périmètre	Dotations	Reprises	Virement (Poste à poste)	Montant à la clôture
Ecarts d'acquisition	1 403 115		234 039			1 637 016
TOTAL	1 403 115	-	234 039	-	-	1 637 016

Immobilisations incorporelles	Montant à l'ouverture	Variation de périmètre	Dotations	Reprises	Virement (Poste à poste)	Montant à la clôture
Frais de R&D	1 602 240		70 021	4 376		1 667 885
Logiciels	1 408 309		79 456	370 844		1 116 921
Fonds commercial						-
Avances et acomptes						-
TOTAL	3 010 549	-	149 477	375 220	-	2 784 806

Immobilisations corporelles	Montant à l'ouverture	Variation de périmètre	Dotations	Reprises	Virement (Poste à poste)	Montant à la clôture
Constructions	19 035		-			19 035
Install techniques, matériels et outillages	46 566		5 568			52 134
Autres immos corporelles	708 754		63 410	28 471		743 713
Immobilisations en cours	-					-
Avances et acomptes	-					-
TOTAL	774 355	-	68 998	28 471	-	814 882

3-5-3 Tableau des provisions

La provision au titre des engagements de retraite n'est pas comptabilisée dans les comptes consolidés, ni dans les comptes sociaux des sociétés consolidées. Le montant de ces engagements calculés conformément à la norme IAS 19 est donné sous la rubrique "Engagements".

Provisions pour dépréciation	Valeur brute à l'ouverture	Variation de périmètre	Dotations	Reprises	Virement (Poste à poste)	Valeur brute à la clôture
Sur autres immos financières	36 290			36 620		-
Sur comptes clients	273 574		-	273 574		-
Sur autres créances	41 515					41 515
TOTAL	351 379	-	-	309 864	-	41 515



3-5-4 Tableau des échéances des créances et des dettes

Créances	Montant	< 1 an	'> 1 an
Prêts	11 138		11 138
Autres immos financières	68 706		68 706
Avances et acomptes versés	34 084	34 084	
Créances clients et comptes rattachés	2 898 210	2 898 210	
Actif d'impôts différés	7 603	7 603	
Autres créances	1 486 088	1 486 088	
Comptes de régularisation	211 406	211 406	
TOTAL	4 717 235	4 637 391	79 844

Dettes	Montant	< 1 an	> 1 an	> 5 ans
Passif d'impôts différés	124 236	124 236		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit	444 249	141 669	302 579	
Concours bancaires courants	1 588	1 588		
Emprunts en crédit-bail				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus	14 200	14 200		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	932 021	932 021		
Dettes fiscales et sociales	1350 282	1 350 282		
Dettes sur immobilisations	91 347	91 347		
Autres dettes	14 712	14 712		
Produits constatés d'avance	927 326	927 326		
TOTAL	3 899 961	3 597 382	302 579	

3-5-5 Produits et charges exceptionnels

Libellés	2019	2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 679	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 204	2 712
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits exceptionnels	3 883	2 712
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-275	16 007
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	45 424	



Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Charges exceptionnelles	45 149	- 13 295

3-5-6 Impôts différés

Variation	Actif			Passif		
	Ouverture	Variation Retraitement	Clôture	Ouverture	Variation	Clôture
CECURITY ARGUS	6 535	1 068	7 603			
CECURITY.COM				141 984	-17 748	124 236
Total	6 535	1 068	7 603	-141 984	-17 748	-124 236

3-5-7 Preuve de l'impôt

Libellés	2019	2018
Résultat de sociétés consolidées	279 812	150 577
Impôts sur les bénéfices (social)	-91 083	-211 650
Impôts différés	-18 816	97 159
Impôts comptabilisés	-109 899	-114 491
Résultat consolidé avant impôt	169 913	36 086
Taux réel de l'impôt	NS	NS
Taux de la mère	28.00%	28.00%
Impôt théorique	47 576	10 104
Crédits d'impôts	246 031	275 326
Impôt théorique + produits	-198 455	-285 430
Ecart impôt théorique/Impôts comptabilisés	-157475	-124 595
Crédits d'impôt imputés	-246 031	-275 326
Impôt sans base et divers	3456	
Impôt sur différences permanentes	84 428	104 520
Impôt sur retraitements de consolidation		
Impôt sur différences temporaires		2 094
Impôt sur déficits fiscaux utilisés ou déficits neutralisés en intégrat. fiscale		
Impôt sur déficit de l'exercice non activé		74 891
Incidence variation taux IS en N+1		
Incidence taux de l'impôt des filiales au-delà de 75 000 €		
Impôt sur incidence taux de l'impôt des filiales	672	-31 774
Impôt théorique	-157 475	-124 595



Au 31 décembre 2019, le taux d'imposition de la société Belge ARGUS est de 29.58 %.

3-6 Autres informations

3-6-1 Chiffre d'affaires

Libellés	France	Export	Total
Ventes de marchandises	202 392		202 392
Prestations de services	7 050 281		7 050 281
Chiffre d'affaires	7 252 673		7 252 673

3-6-2 Obligations contractuelles et engagements

- crédit-bail immobilier : néant;
- crédit-bail mobilier : néant car retraité en consolidation;
- effets escomptés non échus : néant;
- dettes garanties par des sûretés réelles : néant;
- avals et cautions donnés : néant;
- engagements de retraite : **646 372 €**

Remarque : La comptabilisation des engagements de retraite dans les comptes consolidés, si cette méthode avait été retenue, aurait impacté les agrégats des comptes consolidés comme suit :

Libellés	2019	2018
Compte de résultat		
Résultat consolidé avant impôt	-78 070	- 87 412
Impôts différés	21 860	24 476
Résultat consolidé	-56 210	- 62 936
Bilan		
Capitaux propres	-465 388	-409 177
Provisions pour risques et charges	646 372	568 302
Impôts différés actif	180 984	159 125



3-6-3 Effectifs

Répartition à l'ouverture 2019	Cadres	ETAM	Contrats prof.	Total
Cecurity.com	20	3		23
Cecurity Consulting	10			10
Cecurity Outsourcing	2	1		3
Cecurity Services	8	2		10
Cecurity Argus		4		4
Total	40	10		50

Répartition à la clôture 2019	Cadres	ETAM	Contrats prof.	Total
Cecurity.com	35	13	1	49
Cecurity Consulting				
Cecurity Outsourcing				
Cecurity Services				
Cecurity Argus		4		4
Total	35	17	1	53

3-6-4 Dirigeants

Le montant des rémunérations allouées aux dirigeants à raison de leurs fonctions dans les sociétés consolidées n'est pas communiqué car cette publication conduirait à divulguer des informations individuelles.

3-6-5 Honoraires des commissaires aux comptes

	Contrôle légal	Services autres
Montant comptabilisé	37 754	-
Total	37 754	-



Soldes intermédiaires de gestion consolidés

S.I.G consolidés - exercices avec écarts et %

Groupe : SECURITY

Devise : EUR

Scénario : 1

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018	Var	%
Ventes marchandises	202 392	17 985	184 407	1025,34
- Coût d'achat des marchandises vendues	154 719		154 719	100,00
MARGE COMMERCIALE	47 673	17 985	29 688	165,07
+ Production vendue	7 050 281	6 826 618	223 663	3,28
- Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée	231 646	117 680	113 966	96,84
PRODUCTION DE L'EXERCICE	7 281 927	6 944 298	337 629	4,86
PRODUCTION + VENTES	7 484 319	6 962 283	522 036	7,50
- Coût d'achat des marchandises vendues	154 719		154 719	100,00
- Consommations exercice en provenance des tiers	2 619 634	2 102 185	517 449	24,61
VALEUR AJOUTEE	4 709 966	4 860 098	-150 132	-3,09
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	145 700	91 870	53 830	58,59
- Charges de personnel	4 232 917	4 044 867	188 050	4,65
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	331 349	723 361	-392 012	-54,19
+ Reprises sur charges calculées, transferts	313 895	125 921	187 974	149,28
+ Autres produits	882	-54 801	55 683	-101,61
- Dotations aux amortissements et aux provisions	218 476	215 443	3 033	1,41
- Autres charges	7 621	303 114	-295 493	-97,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	420 029	275 924	144 105	52,23
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
+ Produits financiers	46 914	189	46 725	24722,22
- Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		-8	8	-100,00
- Charges financières	21 863	17 842	4 021	22,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	445 080	258 279	186 801	72,33
Produits exceptionnels	3 883	12 712	-8 829	-69,45
- Charges exceptionnelles	45 149	26 007	19 142	73,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-41 266	-13 295	-27 971	210,39
- Impôts dus sur les bénéfices	-91 083	-211 650	120 567	-56,97
- Impôt sur les bénéfices	-18 816	97 159	-115 975	-119,37
Liaisons Résultat		-8	8	-100,00
Résultat des sociétés intégrées	513 713	359 467	154 246	42,91
Résultat sociétés mises en RESULTAT SOCIETES M.E				
- Dotations aux amortissements des écarts d'acquisitions	233 901	208 898	25 003	11,97
RESULTAT D'ENSEMBLE CONSOLIDE	279 812	150 569	129 243	85,84
RESULTAT GROUPE	279 812	150 577	129 235	85,83
RESULTAT HORS GROUPE				
Produits des cessions des éléments d'actifs		10 000	-10 000	-100,00
- Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	42 712	10 000	32 712	327,12
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	-42 712		-42 712	