



SA TXCOM

10 avenue Descartes

92350 LE PLESSIS ROBINSON

Etats Financiers

du 01/01/2014 au 30/06/2014

Sommaire

Comptes Annuels	2
Compte de résultat	3
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Annexe	8

Comptes Annuels

Compte de résultat

	30/06/2014	30/06/2013	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	69 294	166 496	-97 201	-58,38
Production vendue (biens)	3 051 698	3 202 077	-150 379	-4,70
Production vendue (services)	15 484	5 513	9 971	180,88
Chiffre d'affaires net	3 136 476	3 374 085	-237 609	-7,04
<i>Dont à l'exportation et livraisons intracommu</i>	2 193 935		2 193 935	
Production stockée	142 630	-32 662	175 292	-536,69
Production immobilisée	150 216	137 767	12 449	9,04
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), tra	2 496	2 496		
Autres produits	27 119	26 708	411	1,54
Total produits d'exploitation (I)	3 458 938	3 508 395	-49 457	-1,41
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	69 294	167 193	-97 898	-58,55
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi	2 080 162	1 656 179	423 983	25,60
Variations de stock	-339 407	-4 123	-335 284	NS
Autres achats et charges externes (a)	644 789	588 908	55 882	9,49
Impôts, taxes et versements assimilés	101 790	132 326	-30 535	-23,08
Salaires et traitements	447 869	421 886	25 983	6,16
Charges sociales	160 506	171 075	-10 569	-6,18
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	102 062	81 329	20 733	25,49
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation				
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	10 592	10 999	-407	-3,70
Total charges d'exploitation (II)	3 277 658	3 225 771	51 887	1,61
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	181 280	282 624	-101 344	-35,86
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	12 374	7 761	4 614	59,45
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 361	86	9 275	NS
Reprises sur provisions et dépréciations et tran	23 369	22 553	816	3,62
Différences positives de change	26 304	63 642	-37 338	-58,67
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièr				
Total produits financiers (V)	71 408	94 042	-22 634	-24,07
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio	18 969	420	18 549	NS
Intérêts et charges assimilées (4)	3 437	6 380	-2 943	-46,12
Différences négatives de change	15 091	72 120	-57 029	-79,08
Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliè				
Total charges financières (VI)	37 496	78 919	-41 423	-52,49
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	33 912	15 123	18 789	124,25
RESULTAT COURANT avant impôt	215 192	297 746	-82 554	-27,73

Compte de résultat (suite)

	30/06/2014	30/06/2013	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	20	24 146	-24 126	-99,92
Sur opérations en capital	88 496	88 496		
Reprises sur provisions et dépréciation et transf				
Total produits exceptionnels (VII)	88 516	112 642	-24 126	-21,42
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	20 429	17 546	2 883	16,43
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Total charges exceptionnelles (VIII)	20 429	17 546	2 883	16,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VI)				
	68 087	95 096	-27 009	-28,40
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	43 881	71 615	-27 734	-38,73
Total des produits (I+III+V+VII)	3 618 862	3 715 079	-96 216	-2,59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 379 464	3 393 851	-14 387	-0,42
BENEFICE OU PERTE				
	239 398	321 227	-81 829	-25,47
<i>(a) Y compris :</i>				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier	150 418	149 001	1 417	0,95
(1) Dont produits afférents à des exercices a	20		20	
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2014	Net 30/06/2013
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	1 938 334	844 819	1 093 515	922 762
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	92 489	87 222	5 266	18 825
Fonds commercial (1)	168 055		168 055	168 055
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	39 147		39 147	39 147
Constructions	94 465	43 818	50 647	64 327
Installations techniques, matériel et outillage industriels	251 190	138 455	112 734	76 458
Autres immobilisations corporelles	100 806	63 832	36 974	12 506
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	114 710		114 710	114 710
Créances rattachées aux participations	1		1	1
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 780		51 780	51 780
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 850 975	1 178 146	1 672 829	1 468 570
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 209 366	316 964	892 403	682 112
En-cours de production (biens et services)	285 810		285 810	195 792
Produits intermédiaires et finis	37 945		37 945	22 967
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	15 064		15 064	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	237 580	5 843	231 737	305 788
Autres créances	585 796		585 796	580 840
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	704 884		704 884	468 955
Disponibilités	3 784 716		3 784 716	4 103 093
Charges constatées d'avance (3)	102 528		102 528	91 632
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 963 689	322 806	6 640 882	6 451 180
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	18 969		18 969	420
TOTAL GENERAL	9 833 632	1 500 952	8 332 680	7 920 170
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			6 428	

Bilan passif

	30/06/2014	30/06/2013
CAPITAUX PROPRES		
Capital	246 372	246 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 938 987	2 938 987
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	24 637	24 637
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	409 609	409 609
Report à nouveau	977 097	383 085
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	239 398	321 227
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 836 100	4 323 917
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	18 969	25 420
Provisions pour charges	13 629	6 815
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	32 598	32 235
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	113 815	221 346
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 706	12 591
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 026 063	823 743
Dettes fiscales et sociales	407 032	405 437
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	855	11 154
Produits constatés d'avance (1)	1 897 348	2 075 092
TOTAL DETTES	3 449 818	3 549 363
Ecart de conversion passif	14 164	14 655
TOTAL GENERAL	8 332 680	7 920 170
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 724 699	3 549 363
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 725 119	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe 

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

LEASE BACK IMMOBILIER

Par acte notarié en date du 31 Mars 2010, la société a procédé à un lease back de l'ensemble immobilier de son siège social pour un prix global de 4.000.000 € dont 600.000 € au titre du terrain.

Cette opération se place sous le régime de l'article 39 Novedecies du CGI, la société a donc procédé à l'étalement de la plus-value du contrat, soit 15 ans.

En conséquence, au titre de la période, la société a donc constitué un résultat exceptionnel de 88.496 €.

Le retraitement fiscal de la redevance qui concerne les éléments non amortissables a généré une réintégration extra-comptable de 22.563 €.

CREDIT D'IMPOT RECHERCHE

Au 30 juin 2014, la société TXCOM a constitué un CIR de 40.764 €.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2014 a été constaté pour un montant de 17.056 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

DIVIDENDES

La société a procédé à une distribution de dividendes de 98.549 €, au cours de l'exercice 2014.

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SA TXCOM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2014, dont le total est de 8 332 680 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 239 398 €.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 30/06/2014.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2014 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

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

- Image fidèle, régularité et sincérité
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

ENGAGEMENT RETRAITE

L'engagement envers les salariés au titre des indemnités de fin de carrière est estimé à 97 838 € au 30 Juin 2014.

Pour rappel, cet engagement était de 93.085 € au 31 Décembre 2013.

La méthode de calcul est la suivante :

- Ne partent à la retraite volontaire que les salariés de plus de 65 ans.
- L'évaluation des personnels concernés en fonction de leur âge actuel, de l'application d'un taux de rotation individualisé et de table de mortalité.

Le taux d'actualisation pris en compte est de 2%, le taux de progression retenu des rémunérations est de 1% et celui de rotation de l'effectif est dégressif selon l'âge (de 20% à 1% selon la tranche d'âge).

Règles et méthodes comptables

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

Le nombre d'heures de DIF a été évalué à 2.894 heures au 30 Juin 2014. Les salariés de la société n'ont pas fait valoir leurs droits au cours de l'exercice.

CONSOLIDATION

La société TXCOM est tête de groupe et établit des comptes consolidés à ce titre.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Constructions : 30 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 15 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

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

Créances

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

Provisions

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	1 788 118	150 216		1 938 334
- Fonds commercial	168 055			168 055
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	92 489			92 489
Immobilisations incorporelles	2 048 662	150 216		2 198 878
- Terrains	39 147			39 147
- Constructions sur sol propre	65 351			65 351
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	29 115			29 115
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	201 885	49 305		251 190
- Instal.générales, agencements aménagements divers	19 548			19 548
- Matériel de transport	7 941			7 941
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 271	16 046		73 317
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	420 256	65 351		485 607
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	114 710			114 710
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	51 780			51 780
Immobilisations financières	166 490			166 490
ACTIF IMMOBILISE	2 635 408	215 567		2 850 975

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	150 216	65 351		215 567
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	150 216	65 351		215 567
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Les frais de Recherche et Développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auquel s'ajoutent les frais du bureau d'étude et des factures de sous-traitance. Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet a de véritables chances de réussite commerciale.

	Montant Brut	Durée
Frais R&D 2007	263 978	4
Frais R&D 2008	263 609	4
Frais R&D 2009	116 798	4
Frais R&D 2010	371 189	4
Frais R&D 2011	230 106	4
Frais R&D 2012	240 043	4
Frais R&D 2013	302 395	4
Frais R&D 2014	150 216	4
Frais de recherche	1 938 334	

Notes sur le bilan

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
TXCOM	90 000			90 000
ATEL INGENIERIE	30 000			30 000
AXIOHM	48 055			48 055
Total	168 055			168 055

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent principalement au contrat de liquidité conclu par la société :

- actions propres pour une valeur historique de 16.485 €
- espèces pour 35.295 €

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL ATEL INGENIERIE 92350 LE PLESSIS ROBINSON	26 618	77 915	100,00	5 451
AXHIOM US 99999 LOVALAND		5 090	100,00	80
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	114 711	114 711	162 538		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	777 788	67 031		844 819
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	81 481	5 742		87 222
Immobilisations incorporelles	859 269	72 772		932 041
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	33 884	5 869		39 753
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	3 094	971		4 064
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	120 242	18 214		138 455
- Instal.générales, agencements aménagements divers	19 548			19 548
- Matériel de transport	7 941			7 941
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 106	4 236		36 342
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	216 815	29 290		246 105
ACTIF IMMOBILISE	1 076 084	102 062		1 178 146

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 977 684 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1		1
Prêts			
Autres	51 780		51 780
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	237 580	231 151	6 428
Autres	585 796	585 796	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	102 528	102 528	
Total	977 684	919 475	58 209
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 702
Disponibilités	5 685
Total	9 387

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 246 372,00 € décomposé en 1 231 860 titres d'une valeur nominale de 0,20 €.

Le Conseil d'Administration du 8 Décembre 2011 a décidé d'attribuer des actions gratuites.

Cette attribution, qui porte sur un nombre maximum de 6000 actions, ne sera définitivement réalisée qu'à l'issue du délai légal de 2 ans, soit fin 2014.

Le nombre d'actions définitivement attribuées dépendait de conditions de performance sur les exercices 2012 et 2013.

Une provision pour risques et charges financiers a été constituée au 31 Décembre 2013, pour couvrir la charge résultant de l'octroi d'actions gratuites (cette charge de 14K€ est étalée prorata temporis sur la durée d'acquisition des droits).

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	23 369	18 969	23 369		18 969
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	13 629				13 629
Total	36 999	18 969	23 369		32 598
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		18 969	23 369		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 449 818 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	113 815	109 171	4 644	
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 026 063	1 026 063		
Dettes fiscales et sociales	299 027	299 027		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	113 566	113 566		
Produits constatés d'avance	1 897 348	177 293	707 968	1 012 087
Total	3 449 818	1 725 119	712 612	1 012 087
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	52 679			
(**) Dont envers Groupe et associés	112 711			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	196
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 661
Dettes fiscales et sociales	210 963
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	219 820

Notes sur le bilan

Autres informations

Éléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Participations	114 710	
Total Immobilisations	114 710	
Créances clients et comptes rattachés	128 817	
Autres créances	162 539	
Total Créances	291 356	
Emprunts et dettes financières divers	4 706	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 876	
Total Dettes	7 582	

Produits financiers concernant des entreprises liées : 2 340 €

La société KITIS a facturé ses honoraires à TXCOM pour un montant global de 51.000 € en 2014.

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	102 528
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	102 528

Les charges constatées d'avance correspondent principalement au loyer du lease back immobilier du 3ème trimestre 2014.

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	1 897 348
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	1 897 348

Les produits constatés d'avance correspondent principalement à l'étalement de la plus value sur le lease back immobilier.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en €
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	93 085
Engagements de crédit-bail mobilier	2 970 005
Engagements de crédit-bail immobilier	2 970 005
<i>Assurance CARDIF sur la tête de M. Clavery</i>	<i>756 164</i>
<i>Contr garantie OSEO à hauteur de 20% sur 4.000.000 €</i>	<i>800 000</i>
<i>Contre garantie OSEO à hauteur de 50% de 250.000 €</i>	<i>125 000</i>
<i>Clause de retour à meilleure fortune sur abandons de créances</i>	<i>413 000</i>
<i>Nantissement du fonds de commerce TXCOM</i>	<i>113 619</i>
Autres engagements donnés	2 207 783
Total	8 240 878
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	413 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	113 619

Nantissement en 2ème rang sur le FDC TXCOM de l'emprunt de 250K€ du 26/08/2010 pour 59.029 €

Nantissement en 3ème rang sur le FDC TXCOM de l'emprunt de 250K€ du 26/08/2010 pour 54.590 €

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	600 000	3 400 000			4 000 000
Cumul exercices antérieurs		637 500			637 500
Dotations de l'exercice		85 000			85 000
Amortissements		722 500			722 500
Cumul exercices antérieurs		1 196 118			1 196 118
Exercice		150 418			150 418
Redevances payées		1 346 536			1 346 536
A un an au plus		247 101			247 101
A plus d'un an et cinq ans au plus		1 044 741			1 044 741
A plus de cinq ans		1 678 162			1 678 162
Redevances restant à payer		2 970 004			2 970 004
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans		1			1
Valeur résiduelle		1			1
Montant pris en charge dans l'exercice					

