

DOCUMENT D'INFORMATION

situation consolidée au 30 juin 2016

BILAN ACTIF

	30/06/2016			31/12/2015
	Brut	Amort.dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Ecart d'acquisition	3 440 898		3 440 898	
Parts de marché				3 440 898
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brvts, licences, logiciels, drts & valeurs similaires	3 794 840	1 420 531	2 374 309	2 162 295
Fonds commercial (1)	5 067 105		5 067 105	5 067 105
Autres immobilisations incorporelles	5 600 107	5 487	5 594 620	5 281 972
Immobilisations incorporelles en cours	6 568		6 568	370 129
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	592 262	428 837	163 425	201 993
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations			0	1 133
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8 530		8 530	8 530
Prêts				
Autres immobilisations financières	129 650		129 650	128 750
	18 639 960	1 854 855	16 785 105	16 662 805
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	70 371		70 371	74 031
Avances et acomptes versés sur commandes	72		72	4 298
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 700 638	102 428	6 598 210	6 420 948
Autres créances	2 294 411		2 294 411	2 590 122
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	423 102	10 391	412 711	2 062 071
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 008 970		2 008 970	2 050 216
Charges constatées d'avances (3)	342 449		342 449	140 332
	11 840 013	112 819	11 727 194	13 342 018
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif	11 442		11 442	63 892
TOTAL GENERAL	30 491 415	1 967 674	28 523 741	30 068 715
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

			30/06/2016	31/12/2015
			Net	Net
CAPITAUX PROPRES (Part du groupe)				
Capital (dont versé : 662 718)			662 718	662 718
Primes d'émission, de fusion, d'apport			12 630 353	12 630 353
Ecarts de réévaluation				
Ecarts d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves			3 820 552	5 176 015
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-301 133	-1 356 029
Ecart de conversion			1 794	-512
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
			16 814 284	17 112 545
AUTRES FONDS PROPRES				
Avances conditionnées				
Autres fonds propres				
			0	0
INTERETS MINORITAIRES				
			0	0
PROVISIONS				
Provisions pour risques			49 241	101 692
Provisions pour charges			156 235	134 815
			205 476	236 507
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			4 086 925	4 370 139
Emprunts et dettes financières (3)			3 578	4 169
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				3 195
Fournisseurs et comptes rattachés			5 159 237	6 033 313
Dettes fiscales et sociales			1 789 259	2 037 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			142 238	151 992
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance (1)			322 744	119 419
			11 503 981	12 719 663
Ecarts de conversion Passif				
			28 523 741	30 068 715
TOTAL GENERAL			28 523 741	30 068 715
(1) Dont à plus d'un an (a)			3 068 750	3 605 527
(1) Dont à moins d'un an (a)			8 435 231	9 110 941
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
(3) Dont emprunts participatifs				
(a) à l'exception des avances et acomptes recus sur commandes en cours				

COMPTE DE RESULTAT

			30/06/2016	30/06/2015
			Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises			1 755 988	1 303 291
Production vendue (biens)			59 390	164 927
Production vendue (services)			5 047 317	6 551 239
		Chiffre d'affaires net	6 862 695	8 019 456
Production stockée				
Production immobilisée			183 230	254 514
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				44 660
Reprises sur provisions et transfert de charges			4 958	83 023
Autres produits			7 779	862
			7 058 662	8 402 515
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			104 045	110 799
Variation de stocks			3 660	1 319
Achats de matières premières et autres approvisionnements			179	1
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			4 667 927	6 145 323
Impôts, taxes et versements assimilés			55 597	91 756
Salaires et traitements			1 388 840	1 935 367
Charges sociales			511 731	737 772
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements hors écart d'acquisition			303 329	238 760
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				377
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			21 420	0
Autres charges			124 290	94 296
			7 181 018	9 355 770
RESULTAT D'EXPLOITATION			-122 356	-953 254
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			23 191	43 593
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges			75 653	19 447
Différence positives de change			17 343	26 472
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			116 187	89 512
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			11 442	19 081
Intérêts et charges assimilées			93 292	102 791
Différence négative de change			17 106	6 472
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			121 840	128 344
RESULTAT FINANCIER			-5 653	-38 832
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-128 009	-992 086

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

		30/06/2016	30/06/2015
		Total	Total
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		12 221	
Sur opérations en capital			1 042
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges			
		12 221	1 042
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		365 845	206 353
Sur opérations en capital			2 129
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
		365 845	208 482
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-353 624	-207 440
Dotation aux amortissements des écarts d'acquisition		0	0
Impôts sur les bénéfices		-180 500	-421 742
Total des produits		7 187 070	8 493 069
Total des charges		7 488 203	9 270 854
RESULTAT NET DE L'ENSEMBLE CONSOLIDE		-301 133	-777 784
Part du groupe		-301 133	-777 784
Part des minoritaires		0	0
Nombre d'actions		3 313 592	3 313 592
Résultat par action du résultat groupe		-0,09	-0,23
Résultat dilué par action du résultat groupe		-0,09	-0,23

IMMOBILISATIONS AU 30/06/2016

Désignation	Valeur brute début d'exercice	Variations de périmètre	Acquisitions	Diminution	Valeur brute fin d'exercice
Ecart d'acquisition	-		3 440 898	-	3 440 898
Parts de marché	3 440 898			3 440 898	0
Frais de constitution					-
Autres immobilisations incorporelles	13 863 647		984 603	386 199	14 462 051
Total immobilisations incorporelles	17 304 545	-	4 425 501	3 827 097	17 902 949
Constructions	-				-
Installations générales, aménagements divers	168 940		4 150		173 090
Matériel de transport	-				-
Matériel de bureau et informatique	279 716		1 570		281 286
Mobilier	137 887				137 887
Total immobilisations corporelles	586 543	-	5 720	-	592 263
Immobilisations incorporelles en cours	370 129		218 280	581 841	6 568
Avances et acomptes versés					-
Créances rattachées à des participations	1 133			1 133	0
Autres titres immobilisés	8 530				8 530
Autres immobilisations financières	128 750		900		129 650
Total immobilisations financières	138 413	-	900	-	138 180
TOTAL GENERAL	18 399 630	-	4 650 401	4 408 938	18 639 960

AMORTISSEMENTS AU 30/06/2016

Désignation	Valeur brute début d'exercice	Variations de périmètre	Dotations	Reprises	Valeur brute fin d'exercice
Ecart d'acquisition	-				-
Frais de constitution	0				0
Autres immobilisations incorporelles	1 352 276		260 051	186 309	1 426 018
Total immobilisations incorporelles	1 352 276	-	260 051	186 309	1 426 018
Constructions	-				-
Installations générales, aménagements divers	65 955		13 411		79 366
Matériel de transport	-				-
Matériel informatique	231 716		19 994		251 710
Mobilier	86 876		10 883		97 759
Total immobilisations corporelles	384 547	-	44 287	-	428 834
TOTAL GENERAL	1 736 823	-	304 338	186 309	1 854 852

ETATS DES CREANCES ET DETTES

ETATS DES CREANCES ET DETTES				
ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
De l'actif immobilisé				
Autres immobilisations financières	129 650		129 650	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	148 519	148 519		
Autres créances clients	6 552 119	6 552 119		
Personnel et organismes sociaux	6 212	6 212		
Etat (1)	2 218 097	2 218 097		
Débiteurs divers	70 103	70 103		
Charges constatées d'avance	342 449	342 449		
TOTAL GENERAL	9 467 148	9 337 498	129 650	
(1) Dont impôt exigible	227 459			
(1) Dont impôt différé	990 528			
ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)	-	-		
Emprunts auprès des étab de crédit (1) (2)	4 086 925	1 018 175	3 018 750	50 000
Emprunts et dettes financières diverses (1)	3 578	3 578		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 159 237	5 159 237		
Personnel et organismes sociaux	550 049	550 049		
Etat (3)	1 239 211	1 239 211		
Groupe et associés	-	-		
Autres dettes	142 238	142 238		
Produits constatés d'avance	322 744	322 744		
TOTAL GENERAL	11 503 981	8 435 231	3 018 750	50 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	0			
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	283 214			
(3) Dont impôt exigible	0			
(3) Dont impôt différé	0			

TABLEAU DES EMPRUNTS

DESIGNATION DES EMPRUNTS	MONTANT D'ORIGINE	Taux	Organisme financeur	ECHEANCES		MONTANT AU BILAN D'OUVERTURE	EMPRUNTS NOUVEAUX	REMBOUR- SEMENTS DE L'EXERCICE	MONTANT AU BILAN DE CLOTURE	MOINS D'UN AN	PLUS D'UN AN MOINS DE CINQ ANS	PLUS DE CINQ ANS
				DEBUT	FIN							
SA GCM	300 000,00	0,55%	CIC	09/15	08/18	266 910,54		49 748,05	217 162,49	99 907,37	117 255,12	
SA GCM	1 100 000,00	3,39%	OSEO	04/11	01/18	495 000,00		110 000,00	385 000,00	220 000,00	165 000,00	
SA GCM	1 200 000,00	3,45%	BPSO	02/11	01/16	15 109,04		15 109,04	0,00	0,00	0,00	
SA GCM	220 000,00	0,98%	BNP	06/13	06/16	37 083,03		37 083,03	0,00	0,00	0,00	
SA GCM	100 000,00	0,00%	BPI	08/13	03/17	70 000,00		15 000,00	55 000,00	35 000,00	20 000,00	
SA GCM	570 000,00	0,85%	BPI	04/15	03/20	486 036,12		56 273,82	429 762,30	113 267,73	316 494,57	
SA GCM	3 000 000,00	1,50%	Crédit Lyonnais	07/14	07/21	3 000 000,00		0,00	3 000 000,00	550 000,00	2 400 000,00	50 000,00
COMPTES RATTACHES.....												
VALEUR AU BILAN AU 30/06/2016.....						4 370 138,73	0,00	283 213,94	4 086 924,79	1 018 175,10	3 018 749,69	50 000,00

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES CONSOLIDÉS

	Capital	Primes	Réserves consolidées	Résultat de l'exercice	Autres	Capitaux propres groupe	Intérêts minoritaires	Capitaux propres totaux
Situation au 31/12/2015	662 718	12 630 353	5 176 015	-1 356 029	- 512	17 112 545		17 112 545
Affectation du résultat			- 1 356 029	1 356 029		-		-
Augmentation de capital						-		-
Intégration des sociétés acquises ou créées						-		-
répartition des capitaux propres						-		-
élimination des titres au prix d'acquisition						-		-
parts de marché						-		-
réaffectation des réserves antérieures						-		-
Ecart sur résultat Canada 2015			566			566		566
Ecart de conversion					2 306	2 306		2 306
Résultat de l'exercice consolidé				- 301 133		- 301 133	-	- 301 133
Situation au 31/12/2015	662 718	12 630 353	3 820 552	- 301 133	1 794	16 814 284	-	16 814 284

RESULTAT CONSOLIDE							
	Total	Groupe Concourmania	Telaxo	Kensington Square	CMM Studio	Actiplay Italie	Canada
Résultat net avant consolidation	-557 507	-570 544	-64 075	30 532	54 260	5 970	-13 651
Amortissements dérogatoires	1 510	1 510					
Amortissements fichiers	101 164			101 164			
Frais de constitution	0						
Amortissements des frais de constitutions	311					311	
Frais d'acquisition des immobilisations	0						
Amortissement des frais d'acquisition	-9 450						-9 450
Provision dépréciation créances	0						
IFC variation au 30/06/2016	-21 420	-18 691	-2 729				
Impôt différé variation au 30/06/2016	184 259	210 325	22 920	-36 993	-18 087	-120	6 214
Total résultat consolidé	-301 133	-377 400	-43 884	94 703	36 173	6 161	-16 887
Part du groupe	-301 133	-377 400	-43 884	94 703	36 173	6 161	-16 887
Part des minoritaires	0						

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	30/06/2016	31/12/2015
<u>Flux de trésorerie liés à l'activité</u>	-788 007	-2 600 117
Résultat net des sociétés intégrées	-301 133	-1 356 029
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité		
- Amortissements et provisions	260 538	513 314
- Variation des impôts différés	-184 259	-830 100
- Plus-values de cession	207 797	16 303
Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées	-17 057	-1 656 512
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence	0	0
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	770 950	943 605
<u>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</u>	-627 662	-2 861 680
Acquisition d'immobilisations	-627 662	-2 656 522
Cession d'immobilisations	0	9 842
Incidence des variations de périmètre	0	0
Variation du BFR lié aux opérations d'investissement	0	-215 000
<u>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement</u>	-286 698	249 252
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées		
Augmentation de capital en numéraire		
Emissions d'emprunts	0	870 000
Remboursements d'emprunts	-284 398	-619 926
Remboursements des avances conditionnées	0	0
Ecart de conversion	-2 300	-822
<u>Variation de trésorerie</u>	-1 702 367	-5 212 545
Trésorerie d'ouverture	4 134 439	9 346 984
Trésorerie de clôture	2 432 072	4 134 439
	0	0