

ETATS FINANCIERS SEMESTRIELS

Données consolidées

Du 1^{er} Janvier au 30 Juin 2016



ACTIVITE DU PREMIER SEMESTRE 2016

SOMMAIRE

ACTIVITE DU PREMIER SEMESTRE 2016	2
SOMMAIRE	2
Bilan Actif consolidé.....	3
Bilan Passif consolidé.....	3
Compte de résultat consolidé	4
1 Principes et méthodes de consolidation	5
2 Faits significatifs du premier semestre 2016	5
3 Périmètre de consolidation	5
4 Notes sur le bilan et le compte de résultat	6
4.1 Bilan	6
4.1.1 Ecarts d'acquisition	6
4.1.2 Actif immobilisé	7
4.1.3 Actif circulant.....	9
4.1.4 Capitaux propres.....	11
4.1.5 Provisions pour risques et charges.....	13
4.1.6 Dettes.....	13
4.2 Compte de résultat.....	15
4.2.1 Charges externes.....	15
4.2.2 Charges de personnel.....	15
4.2.3 Impôt sur les sociétés	15
5 Autres informations.....	16
5.1 Tableau des flux de trésorerie consolidés	16
5.2 Effectif	17
5.3 Engagements hors bilan	17
5.4 Parties liées	17

Bilan Actif consolidé

Libellé (K€)	30.06.2016	31.12.2015
Ecart d'acquisition	3 261	3 589
Immobilisations incorporelles	2 780	2 325
Immobilisations corporelles	33 834	34 200
Participations et créances rattachées	362	0
Immobilisations financières	1 096	1 761
Actif immobilisé	41 333	41 875
Clients et comptes rattachés	19 042	19 421
Autres créances et comptes de régularisation	2 568	4 320
Trésorerie active	31 518	34 026
Comptes mandants actifs	9 610	1 807
Actif circulant	62 738	59 574
TOTAL ACTIF	104 071	101 449

Bilan Passif consolidé

Libellé (K€)	30.06.2016	31.12.2015
Capital	312	311
Primes liées au capital	5 574	5 574
Réserves	45 611	44 829
Résultat de l'exercice	3 108	5 586
Subvention d'investissement		332
Capitaux propres Groupe	54 605	56 632
Provisions pour risques et charges	11	1
Provisions	11	1
Dettes financières	22 940	23 654
Fournisseurs et comptes rattachés	7 204	8 620
Autres dettes et comptes de régularisation	9 675	10 711
Dettes listes cadeaux	9 636	1 831
Dettes	49 455	44 816
TOTAL PASSIF	104 071	101 449

Compte de résultat consolidé

Libellé (K€)	30.06.2016	30.06.2015	Variations
Chiffres d'affaires	27 905	25 789	8,2%
Autres produits d'exploitation	1 597	1 003	59,2%
Produits d'exploitation	29 502	26 792	10,1%
Achats consommés	-7 055	-6 290	12,2%
Autres charges d'exploitation	-6 449	-6 623	2,6%
Impôts, taxes et versements assimilés	-507	-433	17,1%
Charges de personnel	-9 107	-7 645	19,1%
Dotations d'exploitation	-1 427	-1 329	7,4%
Charges d'exploitation	-24 545	-22 320	10,0%
Résultat d'exploitation	4 957	4 472	10,8%
Produits financiers	204	178	14,6%
Charges financières	-399	-456	12,5%
Résultat financier	-195	-278	29,9%
Résultat courant avant impôts	4 762	4 194	13,5%
Résultat exceptionnel	3	2	50,0%
Impôts sur les résultats	-1 416	-1 013	39,8%
Résultat net des entreprises intégrées	3 349	3 183	5,2%
Dot/Prov/amort écart d'acquisition	-328	-743	55,9%
Quote-part de résultat des S.M.E.	87	-73	219,2%
Résultat net de l'ensemble consolidé	3 108	2 367	31,3%
Résultat Groupe	3 108	2 367	31,3%

Notes sur les comptes semestriels consolidés résumés du Groupe au 30 juin 2016

Les états financiers résumés du 1^{er} semestre 2016 se lisent en complément des états financiers consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Les données comparatives présentées sont celles de l'exercice clos le 31 décembre 2015 en ce qui concerne les postes de bilan, et du premier semestre 2015 en ce qui concerne les postes du compte de résultat.

1 Principes et méthodes de consolidation

Les comptes semestriels consolidés du groupe 1000mercis sont établis conformément aux règles françaises et aux dispositions du Règlement CRC 99-02.

Au 30 juin 2016 les sociétés du groupe 1000mercis détenues à 100% sont consolidées en appliquant la méthode de l'intégration globale. La participation dans Albatross (détention 20%) est consolidée en appliquant la méthode de la mise en équivalence.

Les principes et méthodes comptables retenus sont cohérents avec ceux utilisés dans la préparation des états financiers consolidés annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Le règlement ANC 2015-07 entré en vigueur le 1^{er} janvier 2016 a modifié les règles relatives à l'amortissement des écarts d'acquisition. En application des nouvelles règles et compte tenu de l'évolution technologique rapide des marchés sur lesquelles elle opère, 1000mercis a considéré que son horizon d'investissement dans les filiales était d'une durée de 7 ans et que cette durée pouvait être retenue comme durée d'utilisation des écarts d'acquisition. Il en résulte que les plans d'amortissement des écarts d'acquisition, qui étaient dès l'origine calculés sur une durée de 7 ans, n'ont pas été modifiés en raison de l'entrée en vigueur des nouvelles règles.

2 Faits significatifs du premier semestre 2016

Néant

3 Périmètre de consolidation

Au cours du premier semestre 2016, le périmètre du groupe 1000mercis est inchangé par rapport à l'exercice clos le 31 décembre 2015. Il est constitué par :

- la reprise de 100% du capital d'Ocito depuis mai 2008,
- la création de la filiale 1000mercis LTD (Royaume-Uni) en 2009 et la création de la filiale 1000mercis Inc (Etats-Unis) en 2012,
- l'acquisition de 100% du capital de la filiale Matiro en 2013,
- la création en juillet 2014 de la SCI Châteaudun, qui détient le siège de 1000mercis et de ses filiales françaises, située 28 rue de Châteaudun 75009 PARIS. La SCI Châteaudun est fiscalement transparente et son résultat fiscal est donc intégré dans le résultat fiscal de 1000mercis,
- la prise de participation en septembre 2014 dans le groupe Albatross en réalisant l'acquisition de 20 % du capital social de la société Albatross Global Solution Ltd, société basée à Hong- Kong. Albatross est un groupe présent dans 19 pays et spécialisé dans les dispositifs in store et la mesure de la satisfaction client.
- La création en janvier 2015 de la filiale NUMBERLY DMCC, filiale étrangère basée à Dubaï dont elle détient 100% du capital social d'une valeur de 50 000 Dirham des Emirats Arabes Unis, soit 10 717 € au cours historique.

Au 30 juin 2016, le périmètre de consolidation est constitué des huit sociétés suivantes :

<u>Nom de la société</u>	<u>Adresse du siège social</u>	<u>N° SIREN</u>	<u>% d'intérêts</u>
1000mercis	28, rue de Châteaudun 75009 PARIS	429 621 311	société-mère

Filiales consolidées par intégration globale

Ocito	28, rue de Châteaudun 75009 PARIS	442 144 663	100 %
1000mercis Ltd	7, Portland Place Londres (Royaume Uni)		100 %
1000mercis Inc	33 West 19th street 4th Floor, New York (Etats-Unis)		100 %
Matiro	28, rue de Châteaudun 75009 PARIS	521 194 426	100 %
SCI Châteaudun	28, rue de Châteaudun 75009 PARIS	803 373 422	100 %
Numberly DMCC	Almas Tower, Jumeirah Lakes Towers Sheikh Zahed Road Dubaï (Emirats Arabes Unis)		100 %

Filiale consolidée par mise en équivalence

Albatross Global Solution Ltd	5/F, B2B Centre, 35 Connaught Road West Sheung Wan (Hong-Kong)		20 %
-------------------------------	---	--	------

4 Notes sur le bilan et le compte de résultat

4.1 Bilan

4.1.1 Ecarts d'acquisition

	Au 31.12.2015	Augmentation	Diminution	Au 30.06.2016
Ecart d'acquisition	12 521 421			12 521 421
Amortissement	- 8 932 549	- 327 631		- 9 260 180
Valeur nette	3 588 872	- 327 631	-	3 261 241

L'écart d'acquisition relatif à l'entrée dans le périmètre de la société Ocito a été déterminé de la manière suivante :

Coût d'acquisition des titres Ocito :	8 685 655 €
Capitaux propres au 1 ^{er} mai 2008 :	(751 072) €

Ecart d'acquisition : 7 934 583 €

L'écart d'acquisition d'Ocito est amorti en totalité depuis l'exercice clos le 31 décembre 2015.

L'écart d'acquisition relatif à l'entrée dans le périmètre de la société Matiro a été déterminé de la manière suivante :

Coût d'acquisition des titres Matiro : 750 552 €
Capitaux propres au 1^{er} juillet 2013 : 36 786 €

Ecart d'acquisition : 787 338 €

L'écart d'acquisition est amorti sur une durée de 7 ans à compter de l'acquisition des titres Matiro en date du 2 juillet 2013. L'écart d'acquisition de Matiro est amorti à hauteur de 337 429 € au 30 juin 2016 contre 281 191 € au 31 décembre 2015 soit une dotation de 56 238 € au titre du 1^{er} semestre 2016.

L'écart d'acquisition relatif à l'entrée dans le périmètre de la société Albatross Global Solutions a été déterminé de la manière suivante :

Coût d'acquisition des titres Albatross : 4 520 889 €
Capitaux propres au 1^{er} septembre 2014 : 721 389 €

Ecart d'acquisition Albatross : 3 799 500 €

L'écart d'acquisition est amorti sur une durée de 7 ans à compter de l'acquisition des titres Albatross en date du 5 septembre 2014. L'écart d'acquisition de Albatross est amorti à hauteur de 988 168 € au 30 juin 2016 contre 716 775 € au 31 décembre 2015 soit une dotation de 271 393 € au titre du 1^{er} semestre 2016.

4.1.2 Actif immobilisé

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Immobilisations incorporelles	2 780 435	2 325 052
Immobilisations corporelles	33 833 802	34 200 339
Immobilisations financières	1 457 243	1 761 341
Total	38 071 480	38 286 732

Détail des immobilisations incorporelles et corporelles au 30.06.2016

	Montant brut	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais d'acquisition siège social	2 842 242	- 1 037 324	1 804 918	
Fonds de commerce	51 000		51 000	
Sites et logiciels	2 449 400	- 2 129 866	319 534	1 à 3 ans linéaire
Immobilisation incorporelle en cours	604 983		604 983	
SOUS-TOTAL incorporelles	5 947 625	- 3 167 190	2 780 435	
Terrain 28 rue de Châteaudun 75009	17 500 000	-	17 500 000	Non amortissable
Immeuble 28 rue de Châteaudun 75009	17 500 000	- 2 095 776	15 404 224	3 à 28 ans linéaire
Matériel d'exploitation	36 847	- 30 433	6 414	3 ans dégressif
Installations Agencements	877 574	- 587 936	289 638	5 à 10 ans linéaire
Matériels informatique	3 388 999	- 2 843 069	545 930	3 ans linéaire et dégressif
Mobilier	168 946	- 128 030	40 916	4 à 5 ans linéaire
Immobilisation corporelle en cours	46 680		46 680	
SOUS-TOTAL corporelles	39 519 046	- 5 685 244	33 833 802	
Total	45 466 671	- 8 852 434	36 614 237	

Les immobilisations incorporelles, comptabilisées au coût de production ou d'acquisition, sont constituées :

- d'achats de logiciels et de licences qui sont amortis sur une durée de 1 an en linéaire ;
- de dépenses liées au développement d'outils logiciels utiles à l'exploitation. Ces dépenses sont amorties sur une durée de 3 ans en linéaire.

A compter du 1^{er} janvier 2012, les coûts de développements engagés dans le cadre d'un projet spécifique répondant à la définition et aux critères d'activation définis par le PCG (projets nettement individualisés, ayant de sérieuses chances de réussite technique et de rentabilité commerciale) ont été inscrits à l'actif, suite à la mise en place par la société de procédures permettant leur suivi individualisé. Les dépenses engagées au premier semestre 2016 au titre de ces développements se sont élevées à 604 983 €.

Le 30 juillet 2014, 1000mercis a réalisé l'acquisition de son siège social situé 28, rue de Châteaudun 75009 Paris pour 35 millions d'euros hors droits.

La valeur de l'immeuble a été comptabilisée et amortie par composants selon le rapport de l'expert immobilier indépendant désigné par la société. La valeur de composants et leur durée d'amortissement sont les suivantes :

Composant	Valeur	Durée d'amortissement
Terrain	17 500 000	Non applicable
Structure/Plancher/Réseaux	6 300 000	28 ans linéaire
Huisseries/Menuiseries extérieures	3 500 000	26 ans linéaire
Étanchéité/Ravalement	7 000 000	14 ans linéaire
Ascenseurs éléments techniques	700 000	3 ans linéaire
Total immeuble	35 000 000	

Les frais d'acquisition du siège social sont comptabilisés séparément en immobilisations incorporelles pour 2 842 242 € et sont amortis sur 5 ans.

Détail des immobilisations financières au 30.06.2016

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Titres mis en équivalence	1 095 634	1 064 156
Dépôts de garantie	111 112	128 091
Prêts 1% construction	138 234	138 234
Créances immobilisées (1)	112 263	430 861
Total	1 457 243	1 761 342

(1) Au 30 juin 2016, les créances immobilisées incluent à hauteur de 112k€ la somme mise à disposition de Gilbert Dupont en exécution du contrat de liquidité (cf. note sur les capitaux propres)

Les titres mis en équivalence correspondent à la quote-part de 1000mercis dans les capitaux propres au 30 juin 2016 de la société Albatross Global Solutions Ltd, filiale détenue à 20 % depuis le 5 septembre 2014.

4.1.3 Actif circulant

Créances clients et comptes rattachés

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Clients et comptes rattachés	19 879 973	20 191 339
Provision pour créances douteuses	- 837 582	- 769 695
Avances et acomptes versés		-
Total	19 042 391	19 421 644

Les créances d'exploitation sont à échéance de moins d'un an.

Autres créances et comptes de régularisation

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Personnel et organismes sociaux	22 009	20 575
Etat	1 730 127	1 899 042
Etat impôts sur les sociétés	229 737	1 497 605
Impôt différé actif	90 736	186 825
Autres et comptes de régularisation	5 814	30 221
Ecart de conversions filiales étrangères	- 12 685	- 84 735
Charges constatées d'avance	502 302	769 334
Total	2 568 040	4 318 867

Les autres créances sont à échéance de moins d'un an.

Les charges constatées d'avance sont à échéance de moins d'un an.

Trésorerie du groupe

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
FCP monétaires et certificats de dépôts (1)	8 569 954	10 069 954
Comptes courants bancaires (2)	22 947 909	23 955 694
Trésorerie propre du groupe	31 517 863	34 025 648

(1) Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur cours historique. Le portefeuille de FCP de trésorerie s'élève à 69 954 €. Les plus values latentes au 30 juin 2016 sont non significatives. Le montant placé en certificats de dépôt s'élève à 8 500 000 €.

(2) Au 30 juin 2016, la trésorerie inclut à hauteur de 3.626 k€ la somme mise à disposition de Gilbert Dupont en exécution du contrat d'intermédiation (cf. note sur les capitaux propres)

Trésorerie gérée pour le compte de la clientèle

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Comptes courants bancaires	9 610 131	1 807 441
Trésorerie gérée pour le compte de la clientèle	9 610 131	1 807 441

Les dons perçus sur les listes de mariage et de naissance sont gérés par 1000mercis pour le compte de sa clientèle. Ils sont déposés sur un compte bancaire distinct au titre duquel la société dispose de moyens de paiements limités à la seule faculté d'opérer des virements entre comptes. Depuis le début d'année 2015, les fonds reçus en attente d'utilisation sont déposés sur un compte courant isolé auprès du prestataire de service Lemon Way. Ce prestataire dispose d'un « service de paiement » composé d'une infrastructure hébergée et sécurisée de gestion de comptes de paiements, sur lequel la société ne dispose pas de moyens de paiement.

4.1.4 Capitaux propres

Variation des capitaux propres au 30.06.2016

	Nombre d'actions	Valeur nominale	Primes liées au capital	Réserves consolidées	Subventions d'investissement	Résultat de l'exercice	Total des capitaux propres
Apport initial en capital	21 000	42 000					42 000
Augmentations de capital	4 429 210	303 021	5 573 905				5 876 926
Réduction de capital	(365 600)	(36 560)		(9 103 440)			(9 140 000)
Emission de bons de souscriptions			3				3
Attribution d'actions gratuites	34 434	3 443		(3 443)			
Accumulation des résultats antérieurs jusqu'au 31.12.2014				54 176 718			54 176 718
Ecart de conversion				417 295			417 295
Actions propres				(409 602)			(409 602)
Subvention d'investissement					331 543		331 543
Résultat de l'exercice clos le 31.12.2015						5 585 735	5 585 735
Autres mouvements				(248 512)			(248 512)
Au 31.12.2015	3 119 044	311 904	5 573 908	44 829 011	331 543	5 585 735	56 632 102
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2015				5 585 735		(5 585 735)	
Attribution d'actions gratuites						3 108 003	3 108 003
Résultat au 30.06.2016							
Ecart de conversion				(201 164)			(201 164)
Distribution de dividendes				(921 451)			(921 451)
Actions propres				(3 673 740)			(3 673 740)
Boni Mali sur actions propres				(6 959)			(6 959)
Autres mouvements							
Amortissement des subventions					(331 543)		(331 543)
Au 30.06.2016	3 119 044	311 904	5 573 908	45 611 439	0	3 108 003	54 605 256

Depuis le 9 mars 2011 et pour une durée d'un an renouvelable par tacite reconduction, la Société a confié à la société de Bourse Gilbert Dupont la mise en œuvre d'un contrat de liquidité, conformément à la Charte de déontologie de l'AMAFI approuvée par la décision de l'AMF du 1^{er} octobre 2008.

Pour la mise en œuvre de ce contrat, la somme de 500 000 euros, en numéraire, a été affectée au compte de liquidité.

A ce titre, 1000mercis a procédé à des achats d'actions propres pour 968 624 € et à des ventes d'actions propres pour 981 034 € au cours du premier semestre 2016.

Au 30 juin 2016, 1000mercis possède 3 082 actions propres pour une valeur de 118 446 € et détient une créance de 112 263 € affectée au compte de liquidité.

Les actions propres ont été imputées sur les capitaux propres consolidés pour 118 446 €.

Depuis le 15 janvier 2013 et pour une durée d'un an renouvelable par tacite reconduction, la Société a confié à la société de Bourse Gilbert Dupont la mise en œuvre d'un contrat d'intermédiation concernant un programme de rachat d'actions. Ce contrat a été mis en œuvre pour la première fois au cours de l'exercice 2015, avec une somme de 600 000 euros, en espèces, affectée au compte de liquidité.

La mise en œuvre d'un contrat de rachat de ses actions dans la limite de 10% de son capital, conformément aux dispositions de l'article 225-209 du code de commerce. L'AMF ayant été dûment informé du programme de rachat, dans les formes prescrites par le règlement (CE) 2273/2003 du 22 décembre 2003.

A ce titre, 1000mercis a procédé à des achats d'actions propres pour 3 686 642 € au cours du premier semestre 2016.

Au 30 juin 2016, 1000mercis possède 105 712 actions propres pour une valeur de 3 964 897 €.

Les actions propres ont été imputées sur les capitaux propres consolidés pour 3 964 897 €.

Instruments dilutifs

Plans d'attribution gratuite d'actions

Les plans A et B ont été entièrement soldés au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2008.

Le plan C a été entièrement soldé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2009.

Le plan E a été entièrement soldé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2011.

Le plan D a été partiellement soldé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013 : 200 actions ont été annulées en 2014.

Le plan F a été entièrement soldé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2014.

Au cours du premier semestre 2016, il n'y a pas de plan d'attribution gratuite d'actions en cours. Aucune nouvelle attribution n'a été réalisée au cours du semestre.

Bons de Souscription de Parts de Créateurs d'Entreprise

	Plan 1	Plan 2	Plan Alpha	Plan Bêta	Total
Solde au 31.12.2015	63 600	64 200	17 710	62 200	207 710
Attribution Exercice Annulation (non exercée)					
Solde au 30.06.2016	63 600	64 200	17 710	62 200	207 710

L'assemblée générale mixte du 29 mai 2013 de la société 1000Mercis a, dans sa dix-septième résolution, conféré sa compétence au conseil d'administration en vue d'émettre gratuitement, en une ou plusieurs tranches distinctes, un nombre maximum de 140.000 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise (« BSPCE ») au profit de salariés et/ou dirigeants de la Société soumis au régime fiscal des salariés.

Le conseil d'administration s'est réuni le 14 juin 2013 aux fins de faire usage de cette délégation de compétence, arrêter le présent plan d'attribution de BSPCE conformément à la délégation de compétence qui lui a été conférée.

Nombre maximal de BSPCE : 140.000 BSPCE répartis en deux tranches (BSPCE 1 et BSPCE 2)

période de conservation :

1. BSPCE 1 : trois (3) ans à compter de la date d'attribution par le conseil d'administration ;
 2. BSPCE 2 : quatre (4) ans à compter de la date d'attribution par le conseil d'administration ;
- période d'exercice : trois (3) ans à compter de l'expiration de la période de conservation ;
 - conditions fixées pour l'attribution définitive des actions : condition de présence effective et conditions de performance ;
 - nombre de BSPCE maximal pouvant être attribuées : 140.000 BSPCE, donnant droit à la souscription de 140.000 actions de 0,1 euro de valeur nominale.
 - Prix d'exercice : 43 €.

L'assemblée générale mixte du 4 juin 2014 de la société 1000Mercis a, dans sa onzième résolution, conféré sa compétence au conseil d'administration en vue d'émettre gratuitement, en une ou plusieurs tranches distinctes, un nombre maximum de 80.000 bons de souscription de parts de créateur d'entreprise (« BSPCE 2014») au profit de salariés et/ou dirigeants de la Société soumis au régime fiscal des salariés.

Le conseil d'administration s'est réuni le 15 juillet 2014 aux fins de faire usage de cette délégation de compétence, arrêter le présent plan d'attribution de BSPCE conformément à la délégation de compétence qui lui a été conférée.

Nombre maximal de BSPCE : 80.000 BSPCE répartis en deux tranches (BSPCE Alpha et BSPCE Bêta)

Période de conservation :

3. BSPCE Alpha : trois (3) ans à compter de la date d'attribution par le conseil d'administration ;
 4. BSPCE Bêta : trois (3) ans à compter de la date d'attribution par le conseil d'administration ;
- période d'exercice : trois (3) ans à compter de l'expiration de la période de conservation ;
 - conditions fixées pour l'attribution définitive des actions : condition de présence effective et conditions de performance ;
 - nombre de BSPCE maximal pouvant être attribuées : 80.000 BSPCE, donnant droit à la souscription de 80.000 actions de 0,1 euro de valeur nominale.
 - Prix d'exercice : 47 €

4.1.5 Provisions pour risques et charges

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Provisions pour litiges	817	-
Autres provisions pour litiges		-
Provision pour perte de change	10 586	1 464
Total	11 403	1 464

4.1.6 Dettes

Dettes financières

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Emprunt pour l'acquisition du siège social	22 609 983	23 305 221
Autres emprunts bancaires à moins d'un an	-	5 200
Intérêts courus sur emprunts	108 688	112 030
Concours bancaires	2 613	21 254
Dépôts reçus	219 530	211 050
Total	22 940 814	23 654 755

L'acquisition du siège social de 1000mercis a fait l'objet d'un financement bancaire d'un montant de 25 millions d'euros sur 15 ans au taux fixe de 2.90%.

La ventilation du solde de l'emprunt par échéances est la suivante :

Montant emprunté	25 000 000
Remboursements sur l'exercice précédent	- 1 694 779
Remboursement sur l'exercice	- 695 238
Solde de l'emprunt au 30 juin 2016	22 609 983
Échéance à moins d'un an	1 420 976
Échéance entre 1 et 5 ans	6 112 885
Échéance à plus de 5 ans	15 076 121

Les dépôts reçus correspondent aux dépôts de garantie versés par les locataires extérieurs au groupe de l'immeuble du 28 rue de Châteaudun 75009 Paris.

Dettes d'exploitation

Fournisseurs et comptes rattachés

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Fournisseurs et comptes rattachés	7 203 854	8 583 179
Autres		36 361
Total	7 203 854	8 619 540

Autres dettes et comptes de régularisation

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Dettes sociales	2 765 563	2 634 401
Dettes fiscales	4 514 372	4 710 610
Impôts différés passif	13 218	38 564
sur les sociétés	55 720	106 089
Autres	343 776	449 853
Produits constatés d'avance	1 981 603	2 771 013
Total	9 674 252	10 710 530

Les dettes sont à échéance de moins de un an pour 24 518 854 € et à plus d'un an pour 13 218 €.

Les produits constatés d'avance correspondent à des prestations facturées avant leur date de réalisation.

	Au 30.06.2016	Au 31.12.2015
Listes de mariage et de naissance	9 635 569	1 830 814
Total	9 635 569	1 830 814

4.2 Compte de résultat

4.2.1 Charges externes

	Au 30.06.2016	Au 30.06.2015
Charges facturées par les partenaires	922 542	647 002
Charges facturées par les opérateurs et reversements clients	5 879 374	5 612 158
Autres achats et charges externes	6 697 331	6 653 199
Total	13 499 247	12 912 359

Les charges facturées par les partenaires correspondent aux sommes versées aux propriétaires des bases au titre de leur participation au programme de bases de données mutualisées de la société 1000mercis (programme Email Attitude) et aux dépenses d'affiliation.

Les charges facturées par les opérateurs et reversements clients correspondent à des achats de SMS, aux abonnements et frais de gestion, ainsi qu'aux achats d'études et de prestations aux opérateurs de télécommunications supportés par la société Ocito.

4.2.2 Charges de personnel

	Au 30.06.2016	Au 30.06.2015
Salaires	6 246 088	5 362 787
Charges sociales	2 860 524	2 282 404
Total	9 106 612	7 645 191

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 167 733 €. Les sociétés du groupe n'ont demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi constaté sur l'exercice clos le 31/12/2015 pour un montant de 338 083 € a été utilisé au financement du besoin en fonds de roulement.

4.2.3 Impôt sur les sociétés

	Au 30.06.2016	Au 30.06.2015
Impôts sur les sociétés	1 640 212	1 136 910
Crédits d'impôt	- 298 168	- 294 309
Impôts différés	74 220	170 382
Total	1 416 264	1 012 983

5 Autres informations

5.1 Tableau des flux de trésorerie consolidés

en K €	1er semestre 2016
Résultat net de l'ensemble consolidé	3 108
Quote-part du résultat des sociétés mises en équivalence	87
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité:	
Amortissements et provisions	981
Amortissements des écarts d'acquisition	328
Variation des impôts différés	74
Résultat des cessions d'immobilisations	3
Capacité d'autofinancement	4 401
Variation du BFR lié à l'activité	449
Flux de trésorerie liés à l'exploitation	3 952
Acquisitions d'immobilisations	5 079
Cessions d'immobilisations	3
Immobilisations financières	344
Trésorerie liée aux opérations d'investissements	4 732
Emissions d'emprunts	8
Souscription/(remboursements) d'emprunts	704
Dividendes	888
Écarts de conversion et autres mouvements	127
Trésorerie résultant des opérations de financement	1 711
Trésorerie ouverture	34 004
Trésorerie clôture	31 515
Variation de trésorerie	2 489
Variation du compte courant bancaire bloqué pour compte de la clientèle	7 803

(1) Hors comptes listes de mariages.

5.2 Effectif

L'effectif moyen du 1^{er} semestre 2016 est de 268 salariés contre un effectif moyen de 264 salariés en 2015.

5.3 Engagements hors bilan

Les engagements hors bilan sont de même nature que ceux présents dans les états financiers au 31 décembre 2015.

5.4 Parties liées

Il n'existe pas de transactions, au sens de l'article R 123-199-1 du code de commerce, effectuées par la société consolidante ou une société incluse dans le périmètre de consolidation avec des parties liées, qui soient externes au groupe consolidé et qui n'aient pas été conclues à des conditions normales du marché.