



Rapport de gestion et sur le gouvernement d'entreprise

de la société SmartFr SCIC SA à capital variable

sur les opérations de l'exercice clos le
31/12/2018

présenté à l'assemblée générale
annuelle
du 17 juin 2019 à 15h30

Mesdames, Messieurs, cher-es sociétaires

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 décembre 2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes.

Rapport de gestion

Informations économiques

1. Exposé de la situation et de l'activité de la société sur l'exercice 2018

Notre rapport d'activités présente l'ensemble des opérations réalisées en 2018. Vous y trouverez entre autres :

- Les chiffres clés (activités commerciales, sociétariat, nouveaux membres, ...)
- Les faits marquants

2. Evolution prévisible de la situation et perspectives

2.1. Programme d'activités 2019

Les principaux chantiers et développements en cours pour 2019 sont détaillés dans le rapport d'activités.

3. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Le rapport d'activités présente ces faits et événements.

4. Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

5. Analyse de l'évolution des affaires - Examen des comptes et résultats

Le rapport d'activités présente et fait l'analyse des affaires de la société notamment à travers les éléments suivants :

5.1. Indicateurs clé de performance de nature financière et non financière

5.2. Description des principaux risques et incertitudes

5.3. Indication sur l'utilisation des instruments financiers

5.4. Proposition d'affectation de résultat

Il est proposé à l'assemblée générale ordinaire de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils sont présentés et de se prononcer sur l'affectation du résultat selon la modalité qui lui est proposée :

✓ Perte de l'exercice :	- 765 315 €uros
✓ Report à nouveau antérieur :	- 5 715 818 €uros
✓ Au compte "report à nouveau" :	- 765 315 €uros
✓ S'élevant ainsi à :	- 6 481 133 €uros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de **1 074 487 €uros** (contre - 941 408 €uros sur l'exercice précédent).

Informations juridiques

6. Avis du comité d'entreprise sur les modifications de l'organisation économique ou juridique

Non concerné

7. Pratiques anticoncurrentielles

Non concerné

8. Résultats financiers de la société au cours de chacun des 5 derniers exercices

NATURE DES INDICATIONS	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<i>I. - Situation financière en fin d'exercice :</i>						
a) Capital social.	7555620	4774410	3411870	3376540	2579570	614050
b) Nombre d'actions émises.	251854	159151	113729	112551	85985	20468
c) Nombre d'obligations convertibles en actions.	0	0	0	0	0	0
<i>II. - Résultat global des opérations effectives :</i>						
a) Chiffre d'affaires hors taxe (en k€)	7889	5044	2889	2060	549	437
b) Bénéfices avant impôt, amortissements et provisions.	-724049	-972491	-875373	-695811	-798687	-797763

c) Impôts sur les bénéfices.	0	0	0	0	0	0
d) Bénéfices après impôts, amortissements et provisions.	-765315	-1138737	-931762	-763161	-805436	-943654
e) Montant des bénéfices distribués	0	0	0	0	0	0
III. - Résultat des opérations réduit à une seule action:						
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements et provisions.	0	0	0	0	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements et provisions.	0	0	0	0	0	0
c) Dividende versé à chaque action (1).	0	0	0	0	0	0
IV. - Personnel :						
a) Nombre de salariés.	127	80	67	43	19	16
b) Montant de la masse salariale. (en k€)	5113	3334	2084	1314	628	584
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres, etc.) en k€	1894	1222	741	472	199	199

Informations sociales, sociétales et environnementales

9. Informations sur la manière dont la société prend en compte les conséquences sociales et environnementales de son activité

Voir Rapport d'Activités

10. Délais de paiement clients et fournisseurs en 2018

	Article D. 4411.-1* : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 4411.- 2* : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées		40	13	11	282	346		204	82	57	612	955
Montant total des factures concernées TTC		32 848	24 042	13 475	169 754	240 119		239 363	107 612	84 392	914 648	1 346 015
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC		2%	1%	1%	10%	14%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)								2%	1%	1%	9%	14%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues (préciser : HT ou TTC)												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais légaux : (45 jours fin de mois)						☐ Délais légaux : (45 jours fin de mois)					

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

1. Sociétariat

Au 31/12/2018, le sociétariat se décompose comme suit :

Catégorie	Montant du capital	%	Nb de parts	Droits de vote (nb de personnes)	%
1 - Coordinateurs d'activité	554 550.00	7.33 %	18 485	6 167	95.38 %
2 - Utilisateurs affiliés ou occasionnels	870.00	0.01 %	29	13	0.20 %
3 - Employeurs utilisateurs du service Gestion de Contrat	31 350.00	0.41 %	1 045	232	3.59 %
4 - Salariés permanents de la SCIC	26 400.00	0.35 %	880	37	0.57 %
5 - Clients des projets	0.00	0 %	0	0	0 %
6 - Partenaires représentatifs du secteur	6 150.00	0.08 %	205	2	0.03 %
7 - Partenaires sur les territoires	18 300.00	0.24 %	610	4	0.06 %
8 - Partenaires professionnels et qualifiés	27 150.00	0.36 %	905	10	0.15 %
9 - Partenaires économiques	6 899 970.00	91.21 %	229 999	1	0.02 %
Total	7 564 740.00	100 %	252 158.00	6 466	100 %

2. Dirigeants et mandats

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 du Code de commerce, nous vous présentons la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par chacun des mandataires sociaux de la SCIC :

Liste des mandats de Sandrino GRACEFFA (Président Directeur Général) :

Directeur général	
Grands Ensemble (France)	Société Coopérative

Administrateur délégué	
Groupe SmartBe	Société Coopérative à responsabilité limitée à finalité sociale

Administrateur	
Initiatives et Cité	Société Coopérative Anonyme

Gérant	
SCI Agaches Amiens	Société Civile Immobilière
SMartFr Production de spectacles (France)	SARL SCOP
Idest	SARL
Coopérer Pour Entreprendre Grand Nord	SARL Coopérative loi 1947

Liste des mandats d'Alain GARLAN (Administrateur) :

Gérant	
La Terre est Ronde	Société coopérative
Apace	EURL
Faits Divers System	Société coopérative

Liste des mandats d'Emily LECOURTOIS (Administratrice) :

Administratrice	
illusion & macadam	Association loi 1091

Liste des mandats de Nicolas WALLET (Administrateur) :

Président	
Grands Ensemble (France)	Société Coopérative de Production

Administrateur	
Initiatives et Cité	Société Coopérative Anonyme
Groupe SMartBe : Palais de l'Intérim, SMart Immo	Groupement coopératif

Gérant	
Alterna	SARL SCOP

Les autres mandataires sociaux n'ont pas d'autres mandats (non visés par l'art L. 225-1 C. Com) et représentations hormis SMart.

3. Conventions réglementées entre mandataires d'une société mère et ses filiales

Le rapport de gestion doit mentionner les conventions intervenues, directement ou par personne interposée, entre, d'une part, l'un des mandataires sociaux ou l'un des actionnaires disposant d'une fraction des droits de vote supérieurs à 10% d'une société et, d'autre part, une autre société dont la première possède directement ou indirectement plus de la moitié du capital, à l'exception des conventions portant sur des opérations courantes et conclues à des conditions normales (code de commerce - art. L. 225-37-2 à L. 225-37-5).

Ce rapport est établi par le Commissaire aux Comptes et sera remis et lu à l'occasion de l'assemblée générale.

4. Filiales et participation

Société	Montant participation	Commentaire
SARL TRIPLE A PRODUCTIONS	49 parts sociales pour un montant total de 2 450 € ; le capital détenu s'établit à 49%	
SARL LA NOUVELLE AVENTURE	49 parts sociales pour un montant total de 2 450 € ; le capital détenu s'établit à 49%	
SCOP LA TERRE EST RONDE	58 parts sociales pour un montant total de 5 800 € ; le capital détenu s'établit à 32%	liquidation en 2017
SMARTFR PRODUCTION DE SPECTACLES	50 parts sociales pour un montant total de 762 € ; le capital détenu s'établit à 10%	
UN GOUT D'ILLUSION	100 parts sociales pour un montant total de 5 000 € ; le capital détenu s'établit à 9,28 %	
UES INITIATIVES ET CITE	304 parts sociales pour un montant total de 15 200 € ; le capital détenu s'établit à 20,54%	
CREDIT COOPERATIF	capital détenu à hauteur 2 715 €	
SCOP GRANDS ENSEMBLE	8 000 parts sociales pour un montant total de 240 000 €	
COOPANAME	32 parts sociales pour un montant total de 800 €	
OXALIS	60 parts sociales pour un montant total de 960 €	

5. Délégations

Tableau récapitulatif des délégations en cours de validité accordées par l'assemblée générale des actionnaires dans le domaine des augmentations de capital, par application des articles L. 225-129-1 et L. 225-129-2, et faisant apparaître l'utilisation faite de ces délégations au cours de l'exercice.

Non concerné

Distribution des dividendes

Au cours des trois derniers exercices la société n'a pas procédé au versement de dividende.

Résolutions proposées à l'assemblée générale ordinaire du 17 juin 2019

A l'occasion de l'assemblée générale ordinaire, vous aurez à vous prononcer sur les résolutions suivantes :

Ordre du jour AGO :

- ✓ Approbation des comptes de l'exercice 2018
- ✓ Décisions d'affectation du résultat
- ✓ Approbation de l'état du sociétariat
- ✓ Désignations et pouvoirs pour les formalités
- ✓ SmartInProgress
- ✓ Départ de l'administrateur délégué du groupe

Restant à votre disposition pour tous renseignements, nous vous remercions de votre attention et vous invitons à statuer sur l'ordre du jour des Assemblées Générales Ordinaire.

Pour le conseil d'administration,
le président,
Sandrino GRACEFFA