

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03656

Numéro SIREN : 433 242 351

Nom ou dénomination : ADENTIS

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2021 sous le numéro de dépôt 46643

AIDENTIS

93 Rue Nationale

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes au 31/12/2020

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexes

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	10
Amortissements	11
Provisions et dépréciations	12
Complément d'informations	13
Créances et dettes	17
Transfert de charges	18
Variation des capitaux propres	19
Résultat des 5 derniers exercices	20

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	22
Détail des comptes - Passif	25
Détail des comptes - Charges	28
Détail des comptes - Produits	33

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	35
Capacité d'autofinancement	36
Tableau de financement	37
Actif réalisable, passif exigible	38

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 054 690	328 228	1 726 462	1 726 462
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	306 339	195 869	110 470	141 760
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				1 500 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 131		32 131	32 131
Autres immobilisations financières	259 034		259 034	270 753
ACTIF IMMOBILISE	2 652 194	524 097	2 128 096	3 671 106
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	37 031		37 031	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 809 829	53 279	5 756 550	2 480 856
Autres créances	1 186 946		1 186 946	895 808
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	447 689		447 689	675 783
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	10 276		10 276	15 803
ACTIF CIRCULANT	7 491 772	53 279	7 438 493	4 068 249
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 143 965	577 376	9 566 589	7 739 356

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 222 550)	222 550	222 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 178 157	1 178 157
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	22 255	22 255
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	252 288	252 288
Report à nouveau	876 212	128 809
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	538 449	747 402
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 089 911	2 551 462
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	5 000	55 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	5 000	55 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	500 000	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948 574	1 644 173
Dettes fiscales et sociales	3 700 137	3 069 013
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	101 527	419 707
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	221 441	
DETTES	6 471 678	5 132 894
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 566 589	7 739 356

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	16 493 842	150 770	16 644 612	17 454 937
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	16 493 842	150 770	16 644 612	17 454 937
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			412 631	533 573
Autres produits			209	2 289
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 057 452	17 990 799
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			50 000	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 742 974	2 648 638
Impôts, taxes et versements assimilés			523 039	447 038
Salaires et traitements			8 960 875	9 668 877
Charges sociales			3 627 688	3 677 378
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 623	39 886
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			45 600	28 276
Dotations aux provisions				69 000
Autres charges			322 480	1 315
CHARGES D'EXPLOITATION			16 307 280	16 580 408
RESULTAT D'EXPLOITATION			750 172	1 410 391
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			583	4 163
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			583	4 163
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			27 715	26 611
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			27 715	26 611
RESULTAT FINANCIER			-27 132	-22 449
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			723 040	1 387 942

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	155 253	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	155 253	500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 457	2 272
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		33 588
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 457	35 860
RESULTAT EXCEPTIONNEL	93 796	-35 360
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	109 301	226 229
Impôts sur les bénéfices	169 087	378 951
TOTAL DES PRODUITS	17 213 288	17 995 462
TOTAL DES CHARGES	16 674 840	17 248 059
BENEFICE OU PERTE	538 449	747 402

Annexes

FAITS MARQUANTS

L'exercice social clos en 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 747.402 euros pour l'exercice écoulé.

Adentis est une filiale détenue à 100% par HIQ Consulting,

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément au règlement n° 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les durées d'utilisation comptable des immobilisations non décomposables sont identiques aux durées d'usage. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif)

Immobilisations Corporelles	Amortissements pour Dépréciation	Amortissement Fiscalement Pratique
Agencement	De 11.11% à 33,33% L	De 11.11% à 33,33% L
Matériel de Bureau & Informatique	33,33% - 20% L	33,33% - 20% L
Mobilier	20% L	20% L

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Ces valeurs sont comptabilisées à leur coût historique et font l'objet d'une provision pour dépréciation, le cas échéant.

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances douteuses est comptabilisée lorsque leur valeur recouvrable est inférieure à leur valeur comptable.

DISPONIBILITES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Seules les moins-values potentielles font l'objet de provisions calculées par la ligne de titres, sans compensation entre les plus et moins-values.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 054 690		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	132 905		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	170 102		3 833
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	303 007		3 833
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 500 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	302 884		259 034
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 802 884		259 034
TOTAL GENERAL	4 160 581		262 867

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			2 054 690	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			132 905	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		501	173 435	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		501	306 339	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 500 000		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		270 753	291 165	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 770 753	291 165	
TOTAL GENERAL		1 771 254	2 652 194	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	28 103	14 767		42 871
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	133 143	19 856		152 999
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 246	34 623		195 869
TOTAL GENERAL	161 246	34 623		195 869

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	55 000		50 000	5 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	55 000		50 000	5 000
Dépréciations immobilisations incorporelles	328 228			328 228
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	342 477	45 600	334 798	53 279
Autres dépréciations	26 598		26 598	
DEPRECIATIONS	697 303	45 600	361 396	381 507
TOTAL GENERAL	752 303	45 600	411 396	386 507
Dotations et reprises d'exploitation		45 600	411 396	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs à l'actif du BILAN**Produits à recevoir**

	2020	2019
Clients Factures à Etablir	1.798.247	544.781
Fournisseurs Avoirs à Recevoir	225	
Sociale – Chômage Partiel à Recevoir	78.956	
	1.877.428	544.781

Factor

Le total des factures remises à la commission d'affacturage et non encaissées par celle-ci au 31.12.2020 est de 863.948 euros.

Charges constatées d'avance

	2020	2019
Locations	8.646	8.550
Documentation	464	2.132
Frais de Recrutement		2.787
Honoraires	1.166	2.334
	10.276	15.803

Charges à payer

	2020	2019
Fournisseurs – Factures non Parvenues	769.121	668.373
Clients – Avoir à émettre	101.527	237.652
Personnel – Charges à payer	757.649	783.481
Charges sociales à payer	536.876	453.356
Etat – Charges à payer	265.857	30.684
	2.431.030	2.173.546

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs au passif du BILAN

Le capital de la société est composé de : 22.255 actions
 D'une valeur nominale de 10,00 euros
 Soit un capital total de 222.550 euros

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs au COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires**

POSTES	France	Export
Prestation de services	16.493.842	150.770
TOTAL	16.493.842	150.770

Effectif

Postes	31/12/2020
- Cadres	229
- Non Cadres	7
TOTAL	236

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

REPARTITION	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt & Cice	723.040	152.435	570.605
Résultat exceptionnel à court terme	93.796	29.446	64.350
Participations des salariés	- 109.301		- 109.301
Crédit Impôts		- 12.794	-12.794
RESULTAT COMPTABLE	707.535	- 169.087	538.449

Entreprises liées

Entreprises	Créances	Dettes
- HIQ Consulting SAS	225.039	956.855
- BEE Engineering	59.522	980.605
- HIQ Consulting - Consultadoria e Engenharia	-	196.026
- MAP Technologies	7.800	
TOTAL	292.361	2.133.487

Transactions effectuées avec des parties liées

Aucune information n'est donnée au titre des transactions conclues entre les parties liées dans la mesure où des opérations ont été conclues à des conditions normales de marché.

Engagements hors bilan

Au 31/12/2020, l'engagement pour l'indemnité de fin de carrière s'élève à 159.797 euros.

Les hypothèses retenues pour cette évaluation sont les suivantes :

- Turn over fort
- Augmentation des rémunérations de 2%
- Table de mortalité INSEE 2014 - 2016
- Mise à la retraite à 65 ans
- Taux d'actualisation retenu 0.35%
- Taux d'inflation retenu 2,0%

Société consolidante

Adentis SAS appartient au groupe HIQ Consulting, N° SIRET 48840482300061, dont le siège social est situé au 62 bis, Avenue André Morizet – 92100 Boulogne Billancourt et rentre globalement dans le périmètre de la consolidation.

Éléments exceptionnels

Au cours de l'exercice 2020, la société Adentis a mis en en production les modules de Suivi des Temps, de Facturation et Finance de son nouvel ERP Workday.

La crise sanitaire liée au COVID-2019 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice 2020.

Le chiffre d'Affaires de la société Adentis a baissé de 4,6% sur 2020, mais la société a toutefois mis en place un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser le résultat et la trésorerie,
- Recours à l'activité partielle,
- Obtention par la maison mère de Prêts garantis par l'Etat

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 131	32 131	
Autres immobilisations financières	259 034	259 034	
Clients douteux ou litigieux	42 715	42 715	
Autres créances clients	5 767 114	5 767 114	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	111 354	111 354	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	292 900	292 900	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	394 670	394 670	
Etat, autres collectivités : créances diverses	78 956	78 956	
Groupe et associés	211 047	211 047	
Débiteurs divers	98 019	98 019	
Charges constatées d'avance	10 276	10 276	
TOTAL GENERAL	7 298 216	7 298 216	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	500 000	500 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 948 574	1 948 574		
Personnel et comptes rattachés	782 082	782 082		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 207 444	1 207 444		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 397 352	1 397 352		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	313 259	313 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	101 527	101 527		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	221 441	221 441		
TOTAL GENERAL	6 471 678	6 471 678		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 500 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Indemnité Formation	1 235	791000
TOTAL	1 235	

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 551 462
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 551 462
Variations en cours d'exercice		En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		538 449
	SOLDE	538 449
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		3 089 911

Date d'arrêté	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	222 550	222 550	222 550	183 490	183 490
Nombre d'actions					
- ordinaires	22 250	22 250	22 250	18 349	18 349
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	16 644 612	17 454 937	19 128 539	13 507 735	9 982 277
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	485 664	961 624	1 802 035	1 230 091	760 113
Impôts sur les bénéfices	169 087	378 951	222 863	291 256	44 914
Participation des salariés	109 301	226 229	111 675	155 056	46 685
Dot. Amortissements et provisions	-331 172	-390 958	75 837	38 586	16 748
Résultat net	538 449	747 402	1 391 660	745 194	651 766
Résultat distribué			1 402 065	744 969	651 390
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	9,32	16,02	65,95	42,72	36,43
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	24,2	33,59	62,55	40,61	35,52
Dividende attribué	0	0	63,01	40,6	35,5
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	236	219	208	191	126
Masse salariale	8 960 875	9 668 877	9 908 434	7 244 297	5 335 787
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	3 627 688	3 677 378	3 909 163	2 862 683	2 180 290

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
20700000	Fond commercial	2 054 689,58	2 054 689,58
Total Fonds commercial, brut		2 054 689,58	2 054 689,58
29070000	Dépréciation Fonds Commercial	-328 228,00	-328 228,00
Total Fonds commercial, amortissements et provisions		-328 228,00	-328 228,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 726 461,58	1 726 461,58
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
21810000	Agencements	132 904,80	
21813000	Agencement Toulouse		46 240,41
21813100	Aménagement Grenoble		86 664,39
21830000	Mat. De Bureau Et Informatique	110 195,13	70 833,96
21831000	Mat. info SIEGE		8 677,60
21832000	Mat. informatique Toulouse		14 561,52
21833000	Mat. Informatique Grenoble		12 789,35
21840000	Mobilier	63 239,37	52 833,89
21841000	MOBILIER GRENOBLE		3 440,00
21842000	MOBILIER TOULOUSE		6 965,48
Total Autres immobilisations corporelles, brut		306 339,30	303 006,60
28181000	Amort. Agencements	-42 870,68	
28181300	Amortissement Agencement		-13 803,15
28181310	Amortissement Agencement Grenoble		-14 300,33
28183000	Amort Mat Bureau Et Info	-94 417,46	-65 159,96
28183100	Amort.mat. bureau et inform Siege		-2 307,50
28183200	Amort.mat. bureau et inform Toulous		-8 618,59
28183300	Amort.Mat. Bureau et Inform Grenobl		-4 592,23
28184000	Amort. Mobilier	-58 581,29	-47 628,53
28184100	Amort. mobilier Grenoble		-974,67
28184200	Amort. mobilier Toulouse		-3 861,31
Total Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions		-195 869,43	-161 246,27
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		110 469,87	141 760,33
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
26720000	Prêt HIQ		1 500 000,00
Total Créances rattachées à des participations, brut			1 500 000,00
27400000	Prêts	32 131,00	32 131,00
Total Prêts, brut		32 131,00	32 131,00
27500000	Dépôts et cautionnement		20 753,32
27510000	Depot De Garantie	9 033,79	
27516100	FONDS DE GARANTIE CGA		250 000,00
27560000	Depot De Garantie Factor	250 000,00	

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
Total Autres immobilisations financières, brut		259 033,79	270 753,32
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		291 164,79	1 802 884,32
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES			
40910000	Fournisseurs Avances Et Acomptes	37 031,17	
Total Avances et acomptes sur commandes, brut		37 031,17	
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		37 031,17	
CLIENTS ET DIVERS			
41100000	Clients Groupe	19 999,87	1 874 313,44
41110000	Comptes Clients	3 948 867,38	44 928,00
41600000	Clients Douteux	42 715,20	359 310,32
Total Clients et comptes rattachés, brut		4 011 582,45	2 278 551,76
41800000	Clients - Prod. non facturés		487 864,62
41810000	Factures A Etablir	1 798 246,70	56 916,00
Total Clients et comptes rattachés, brut		1 798 246,70	544 780,62
49100000	Depreciation Comptes Clients	-53 279,00	-324 793,51
49120000	Dépréciation FAE Clt		-17 683,00
Total Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-53 279,00	-342 476,51
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		5 756 550,15	2 480 855,87
AUTRES CREANCES			
40980000	Fournisseurs Avoirs A Recevoir	224,78	
Total Autres créances, brut		224,78	
42100000	Salaires		7 802,56
42500000	Avances et acomptes personnel		280,57
42530000	Avances Du Personnel	9 353,68	
42531000	PERCO		104,84
42870000	Personnel Produit à recevoir	102 000,00	
Total Autres créances, brut		111 353,68	8 187,97
44566000	Tva Deductible		148 060,12
44566500	TVA déductible sur les encaissement	161 557,11	
44586000	Tva Sur Fnp	114 466,37	103 864,62
44587100	Tva Sur Avoirs A Etablir	16 876,66	
44588000	TVA collectée sur AAE		39 608,68
44700000	Etat – Autres Impôts	394 669,77	85 988,62
44870000	Etat Produit A Recevoir	78 956,14	206 231,00
Total Autres créances, brut		766 526,05	583 753,04
45500000	Partners/associates - Current accou	210 463,86	
45580000	Associés - Interets Cours	583,33	
Total Autres créances, brut		211 047,19	

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
46711000	Factor Compte courant CGA		303 931,18
46720000	Créditeurs divers		26 534,00
46760000	CGA Factor	97 794,70	
Total Autres créances, brut		97 794,70	330 465,18
49670000	Provision on Other Receivable		-26 598,00
Total Autres créances, amortissements et provisions			-26 598,00
TOTAL AUTRES CREANCES		1 186 946,40	895 808,19
TRESORERIE ET DIVERS			
51210000	Bank - EUR	447 689,23	
51215000	BANQUE SG		675 782,61
Total Disponibilités, brut		447 689,23	675 782,61
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		447 689,23	675 782,61
COMPTES DE REGULARISATION			
48600000	Charges Constatees D'Avance	10 275,80	15 802,61
Total Charges constatées d'avance, brut		10 275,80	15 802,61
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		10 275,80	15 802,61
TOTAL GÉNÉRAL		9 566 588,99	7 739 355,51

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES			
10130000	Capital Souscrit Appelé Versé	222 550,00	222 550,00
Total Capital social ou individuel N		222 550,00	222 550,00
10410000	Prime D'Emission	13 475,00	13 475,00
10420000	Prime de fusion	1 164 682,42	1 164 682,42
Total Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		1 178 157,42	1 178 157,42
10610000	Reserve Legale	22 255,00	22 255,00
Total Réserve légale N		22 255,00	22 255,00
10680000	Autres Reserves	252 287,81	252 287,81
Total Autres réserves N		252 287,81	252 287,81
11000000	Report A Nouveau Creditur	876 211,73	128 809,25
Total Report à nouveau N		876 211,73	128 809,25
RESULTAT DE L'EXERCICE		538 448,56	747 402,48
Total Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		538 448,56	747 402,48
TOTAL CAPITAUX PROPRES		3 089 910,52	2 551 461,96
PROVISIONS			
15110000	Provision pour risques et charges	5 000,00	55 000,00
Total Provisions pour risques N		5 000,00	55 000,00
TOTAL PROVISIONS		5 000,00	55 000,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT			
16410000	Emprunt	500 000,00	
Total Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		500 000,00	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		500 000,00	
FOURNISSEURS			
40100000	Fournisseurs Groupe	1 092 282,18	946 593,60
40110000	Fournisseurs	87 170,61	29 206,39
Total Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		1 179 452,79	975 799,99
40810000	Factures Non Parvenues	769 121,02	668 373,04
Total Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		769 121,02	668 373,04
TOTAL FOURNISSEURS		1 948 573,81	1 644 173,03
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42100000	Salaires	19 752,99	
42200000	Comite Entreprise	2 490,00	
42531000	PERCO	689,22	
42700000	Avis A Tiers Detenteur	1 500,00	1 500,00
42820000	Conges Payes/RTT	600 528,98	468 169,92
42830000	RTT		41 217,42

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
42840000	Participation	109 301,27	226 229,14
42850000	Primes A Payer	45 364,51	45 342,47
42860000	Personnel autres charges à payer	2 454,65	2 521,67
Total Dettes fiscales et sociales N		782 081,62	784 980,62
43100000	Securite Sociale	437 671,94	412 647,59
43720000	Prevoyance Mutuelle	73 748,49	103 765,11
43730000	Caisse De Retraite	130 064,74	149 329,29
43760000	FORMATION		100 106,85
43770000	Titres Restaurant	29 082,62	
43780000	Autres charges sociales à payer	103 960,00	2 470,00
43820000	Charges Sociales Sur Conges Payes/R	275 718,25	214 630,29
43830000	RTT		18 959,85
43840000	Accrual for social charges on bonus	42 628,86	65 990,67
43860000	Autres Charges A Payer	114 569,25	50 038,64
43880000	TRANCHE EXCEPTIONNELLE D ACTIVITE		1 159,54
Total Dettes fiscales et sociales N		1 207 444,15	1 119 097,83
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE		42 685,24
44220000	Retenue à la source	47 401,33	
44551000	Tva A Decaisser	313 680,00	246 397,00
44571100	TVA Collectee	783 864,36	
44571190	TVA collectée sur ventes à 19,6%		11 451,86
44571920	TVA coll vente à 20%		754 069,61
44587000	Tva Sur Fae	299 807,78	79 646,78
44860000	Charges fournisseurs Provisionnées	265 857,43	30 684,43
Total Dettes fiscales et sociales N		1 710 610,90	1 164 934,92
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		3 700 136,67	3 069 013,37
AUTRES DETTES			
41980000	Clients Avoirs A Etablir	101 526,77	237 652,06
Total Autres dettes N		101 526,77	237 652,06
45582000	IC C/C HIQ CONSULTING		161 888,14
45583000	C/C BEE ENG		7 028,95
Total Autres dettes N			168 917,09
46701000	Chèque Déjeuner		6 032,00
46740000	Comité d'entreprise		7 106,00
Total Autres dettes N			13 138,00
TOTAL AUTRES DETTES		101 526,77	419 707,15
COMPTES DE REGULARISATION			
48700000	Produits Constates D'Avance	221 441,22	
Total Produits constatés d'avance N		221 441,22	

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		221 441,22	
TOTAL GÉNÉRAL		9 566 588,99	7 739 355,51

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
ACHATS			
60900000	Rabais, Remises Obtenus	50 000,00	
Total Achats de matières premières et autres approvisionnements y compris droits de douane N		50 000,00	
TOTAL ACHATS		50 000,00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES			
60400000	Achats D'Études Et Prestations De S	708 510,17	
60400100	Achats D'Études Et Prestations De S	-5 700,00	
60410000	Prest. services		131 035,00
60411000	Prestations Humanea		42 570,00
60420000	Prest. services BEE		533 714,83
60430000	Prest. Services HIQ Portugal		351 151,42
Total Autres achats et charges externes N		702 810,17	1 058 471,25
60610000	Energie	4 234,72	
60611000	Edf Gdf		4 099,23
60630000	Achat et maintenance Petits Materi	15 696,67	15 605,82
60640000	Fournit. Administratives	14 712,64	11 052,31
Total Autres achats et charges externes N		34 644,03	30 757,36
61110000	Sous traitance administrative	452 664,51	
61110100	Sous traitance administrative I/Co	325 379,57	
61120000	FRAIS ADMINISTRATIF HIQ CONSULTING		346 166,45
Total Autres achats et charges externes N		778 044,08	346 166,45
61320000	Location Immobilières	207 176,53	
61321000	Location Immobilières		58 381,53
61326000	LOCATION BOULOGNE SILLY		160 672,70
61340000	Location logiciel Informatique		44 453,98
61350000	Location Mobilieres	181 498,03	
61351000	Location voitures ALD		66 028,88
61353000	Locations diverses		7 447,25
61354000	Location voitures		23 998,91
Total Autres achats et charges externes N		388 674,56	360 983,25
61400000	Charges locatives et copropriété		51 487,20
61410000	Charges Locatives	23 961,86	
61410100	Charges Locatives I/Co	12 000,00	
Total Autres achats et charges externes N		35 961,86	51 487,20
61500000	Entretien et réparations		35 012,26
61520000	Entretien Et Repar. / Immobilier	22 637,07	
61520100	Entretien Et Repar. / Immobilier I/	32 500,00	
61550000	Entretien Biens Mobiliers	285,02	
61560000	Maintenance	22 055,27	
Total Autres achats et charges externes N		77 477,36	35 012,26

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
61610000	Assurance	14 643,41	9 791,52
Total Autres achats et charges externes N		14 643,41	9 791,52
61800000	Séminaires		70 262,60
61810000	Documentation Generale	1 677,71	157,66
61850000	Seminaires	-3 070,69	
62810000	Dons & Cotisations	17 017,75	11 680,14
Total Autres achats et charges externes N		15 624,77	82 100,40
62120000	Formation	47 315,13	27 325,65
62140000	Frais De Recrutement	70 446,34	
Total Autres achats et charges externes N		117 761,47	27 325,65
62220000	Commissions	1 324,28	
62250000	FRAIS DE RECRUTEMENT		55 526,76
62260000	Honoraires	44 778,97	
62261000	Honoraires		57 491,53
62263000	Honoraires Management Fees		114 213,37
62263100	Management Fees	113 966,92	
Total Autres achats et charges externes N		160 070,17	227 231,66
62300000	Publicité, publications, relations		54 760,39
62310000	Annonces Et Insertions	69 568,10	
62330000	Foires Et Expositions	1 600,00	
62340000	Cadeaux	3 631,39	804,53
62360000	Catalogues Et Imprimés	9 030,72	
62380000	Objets publicitaires		635,00
Total Autres achats et charges externes N		83 830,21	56 199,92
62500000	Déplacements, missions		321 410,02
62510000	Frais Deplacement	9 185,30	
62560000	Frais De Mission	255 486,31	
62570000	Frais de réception	8 163,54	
Total Autres achats et charges externes N		272 835,15	321 410,02
62610000	Frais De Telephone	11 796,69	2 176,81
62620000	Frais De Poste	6 468,09	23 858,71
62620100	Frais De Poste I/Co	10 000,00	
62630000	Internet		4 654,48
62640000	Frais D'Internet	25 388,02	
Total Autres achats et charges externes N		53 652,80	30 690,00
62700000	Services bancaires et assimilés		11 502,53
62710000	Frais Et Commissions Bancaires	6 944,40	
Total Autres achats et charges externes N		6 944,40	11 502,53

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
62900000	REMISES ACCORDEES		-491,65
Total Autres achats et charges externes N			-491,65
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		2 742 974,44	2 648 637,82
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES			
63120000	Taxe Apprentissage	61 782,44	
63130000	Formation Continue	104 761,21	99 145,40
63340000	Participation Effort Construction	42 106,93	40 495,03
Total Impôts, taxes et versements assimilés N		208 650,58	139 640,43
63511000	Cet - Cfe/Cvae	230 903,00	250 354,00
63514000	Taxe sur les véhicules de société	9 616,00	4 994,00
63530000	Taxe Sur Les Bureaux	276,00	
63580000	Autres Taxes	40 243,80	
63700000	Autres organ. (autres impôts ...)		22 582,00
63710000	Taxe d'entraide, organic		-532,00
63720000	Contribution Agefiph	33 349,75	30 000,00
Total Impôts, taxes et versements assimilés N		314 388,55	307 398,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		523 039,13	447 038,43
CHARGES DE PERSONNEL			
64110000	Remuneration Brute Part Fixe	8 330 189,65	8 461 269,86
64120000	Conges Payes/Rtt	91 141,35	34 530,09
64130000	RTT		21 774,15
64141000	Indemnité Transport	24 598,03	65 554,05
64144000	Avantage En Nature	-22 419,05	-11 541,13
64145000	Meals allowance (DNU =>647600)	39 417,72	228 966,08
64146000	IJSS	-26 305,81	7 058,02
64147000	Indemnité De Prevoyance	12 844,95	-10 182,39
64150000	Indemnité De Transaction	102 460,51	330 455,71
64160000	Remuneration Brute Part Variable	358 253,54	537 569,65
64170000	Prime De Vacances	50 761,32	4 271,05
64180000	Tranche Exceptionnelle D Activite	-67,15	-847,88
Total Salaires et traitements N		8 960 875,06	9 668 877,26
64510000	Urssaf	2 540 264,36	2 709 443,98
64511000	Forfait Social	21 860,00	45 246,00
64520000	Prevoyance/Mutuelle	195 413,17	205 620,42
64530000	Retraite	592 861,05	641 665,11
64740000	Comite D'Entreprise	27 022,00	25 472,00
64750000	Pharmacie Et Med, Du Travail	26 632,07	23 286,91
Total Charges sociales N		3 404 052,65	3 650 734,42
64810000	Restaurant D'Entreprise	181 513,86	
64820000	Ch/Conges Payes/Rtt	42 128,15	16 100,91

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
64830000	CHARGES SUR RTT		10 016,03
64840000	Charges Sur Primes Excp	24,20	916,53
64880000	Charges Sur Tea	-30,81	-390,05
Total Charges sociales N		223 635,40	26 643,42
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		12 588 563,11	13 346 255,10
DOTATIONS D'EXPLOITATION			
68112000	Dotation Immobilisations Corporelle	34 623,16	39 885,57
Total Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux amortissements N		34 623,16	39 885,57
68174000	Dotation aux provisions clients dou	45 600,00	28 276,00
Total Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux provisions N		45 600,00	28 276,00
68150000	Dot/prov. litiges		69 000,00
Total Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations aux provisions N			69 000,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		80 223,16	137 161,57
AUTRES CHARGES			
65400000	Creances Irrecouvrables	322 307,51	
65800000	Charge De Gestion Courante Adm	172,30	1 315,23
Total Autres charges N		322 479,81	1 315,23
TOTAL AUTRES CHARGES		322 479,81	1 315,23
CHARGES FINANCIERES			
66100000	Charges d'intérêts		286,64
66810000	FRAIS FINANCIER FACTOR CGA	27 715,36	26 324,56
Total Intérêts et charges assimilées N		27 715,36	26 611,20
TOTAL CHARGES FINANCIERES		27 715,36	26 611,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000	Charges excep. /opération gestion		391,97
67120000	Penalites Et Amendes	50 089,85	1 115,00
67180000	Autres charges exceptionnelles sur	11 366,86	764,65
Total Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		61 456,71	2 271,62
67560000	Cession titres de participation		33 587,89
Total Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			33 587,89
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		61 456,71	35 859,51
PARTICIPATION SALARIES EXPANSION			
69100000	Participation	109 301,00	226 229,14
Total Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N		109 301,00	226 229,14
TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION		109 301,00	226 229,14
IMPOTS SUR LES BENEFICES			

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
69500000	Impots Société	169 087,00	378 951,14
Total Impôt sur les bénéfices N		169 087,00	378 951,14
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		169 087,00	378 951,14
TOTAL GÉNÉRAL		16 674 839,72	17 248 059,14

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS			
70600000	Prestations de service		-10 259,11
706100	Chiffre D'Affaires Local	160 575,00	
70610000	Chiffre D'Affaires Local	15 848 493,20	17 319 383,32
70610100	Chiffre D'Affaires Local I/Co	169 449,16	
70810000	Produits Annexes Local	267 653,45	130 955,24
70810100	Produits Annexes Local I/Co	47 671,44	
70811000	Produits Annexes Refact Autres Coût		358,00
Total Production de services vendue, France		16 493 842,25	17 440 437,45
70690000	Chiffre D'Affaires Export	150 770,00	14 500,00
706910	Chiffre D'Affaires Cee	-160 575,00	
70691000	Chiffre D'Affaires Cee	160 575,00	
Total Production de services vendue, exportation et livraison intracommunautaire		150 770,00	14 500,00
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		16 644 612,25	17 454 937,45
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION			
78150000	Reprise Sur Provision Pour Risques	26 598,00	367 495,00
78174000	Reprise Prov Creances Douteuses	384 797,51	160 624,97
79100000	Transfert de Charge	1 235,00	4 465,00
79140000	Remb TR		987,57
Total Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N		412 630,51	533 572,54
75800000	Produit Divers De Gestion Courante	209,10	2 289,06
Total Autres produits N		209,10	2 289,06
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		412 839,61	535 861,60
PRODUITS FINANCIERS			
76400000	Revenus des VMP		3 756,32
76420000	Revenu Pret Groupe	583,33	406,25
Total Autres intérêts et produits assimilés N		583,33	4 162,57
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		583,33	4 162,57
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77100000	Produits Exceptionnels Sur Opératio	155 253,09	
Total Produits exceptionnels sur opérations de gestion N		155 253,09	
77500000	Prix de cession éléments actifs		500,00
Total Produits exceptionnels sur opérations en capital N			500,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		155 253,09	500,00
TOTAL GÉNÉRAL		17 213 288,28	17 995 461,62

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2020	%	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	16 644 612	100,00	17 454 937	100,00	19 128 539	100,00		
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	16 644 612	100,00	17 454 937	100,00	19 128 539	100,00		
PRODUCTION + VENTES	16 644 612	100,00	17 454 937	100,00	19 128 539	100,00		
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	2 792 974	16,78	2 648 638	15,17	2 818 236	14,73		
VALEUR AJOUTEE	13 851 638	83,22	14 806 300	84,83	16 310 302	85,27		
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	523 039	3,14	447 038	2,56	553 285	2,89		
- Charges de personnel	12 588 563	75,63	13 346 255	76,46	13 817 598	72,24		
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	740 036	4,45	1 013 006	5,80	1 939 419	10,14		
+ Reprises, transfert charges	412 631	2,48	533 573	3,06	521 454	2,73		
+ Autres produits	209		2 289	0,01	63			
- Dot amortis., dépréc., provisions	80 223	0,48	137 162	0,79	660 377	3,45		
- Autres charges	322 480	1,94	1 315	0,01	709			
RESULTAT D'EXPLOITATION	750 172	4,51	1 410 391	8,08	1 799 850	9,41		
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	583		4 163	0,02	317			
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	27 715	0,17	26 611	0,15	28 438	0,15		
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	723 040	4,34	1 387 942	7,95	1 771 730	9,26		
Produits exceptionnels	155 253	0,93	500		150 107	0,78		
- Charges exceptionnelles	61 457	0,37	35 860	0,21	195 639	1,02		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	93 796	0,56	-35 360	-0,20	-45 532	-0,24		
- Participation des salariés	109 301	0,66	226 229	1,30	111 675	0,58		
- Impôt sur les bénéfices	169 087	1,02	378 951	2,17	222 863	1,17		
RESULTAT DE L'EXERCICE	538 449	3,24	747 402	4,28	1 391 660	7,28		
Produits cessions éléments actif			500		2 288	0,01		
- Valeur comptable éléments cédés			33 588	0,19	30 863	0,16		
+/- VALUES SUR CESSIONS			-33 088	-0,19	-28 576	-0,15		

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	740 036	1 013 006	-26,95
+ Transferts de charges d'exploitation	1 235	5 453	-77,35
+ Autres produits d'exploitation	209	2 289	-90,87
- Autres charges d'exploitation	322 480	1 315	24 418,89
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	583	4 163	-85,99
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	27 715	26 611	4,15
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	155 253	500	30 950,62
- Produits des cessions d'éléments actif		500	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	61 457	35 860	71,38
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		33 588	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés	109 301	226 229	-51,69
- Impôts sur les bénéfices	169 087	378 951	-55,38
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	207 276	389 532	-46,79
RESULTAT NET COMPTABLE	538 449	747 402	-27,96
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	80 223	137 162	-41,51
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	411 396	528 120	-22,10
- Résultat sur cession des éléments actif		-33 088	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	207 276	389 532	-46,79

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice		1 402 065	Capacité d'autofinancement de l'exercice	207 276	389 532
Acquisitions élmts actif immob.			Cessions élmts actif immobilisé		
- Immobilisations incorporelles			- Immobilisations incorporelles		500
- Immobilisations corporelles	3 834	20 129	- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières	11 720	1 500 000	- Immobilisations financières	1 500 000	132 677
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Augmentation capitaux propres		
Réduction capitaux propres			- Capital ou apports		
			- Autres capitaux propres		
Remboursst dettes financières	379 964	20 835	Augmentation dettes financières	500 000	310 808
TOTAL EMPLOIS	395 518	2 943 029	TOTAL RESSOURCES	2 207 276	833 517
RESSOURCE NETTE	1 811 759		EMPLOI NET		2 109 512
Variation du fonds de roulement net global			Besoins (B)	Dégagements (D)	Solde N (D-B)
					Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation					
- Stocks et en-cours					
- Avances et acomptes versés sur commandes			37 031	-37 031	
- Créances clients, comptes rattachés et autres créances			3 275 041	-3 275 041	950 489
Variations des dettes d'exploitation					
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
- Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes				1 026 257	47 164
TOTAUX EXPLOITATION			3 312 072	1 026 257	997 653
A VARIATION NETTE EXPLOITATION					997 653
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs				226 638	
Variations des autres créditeurs				19 324	7 170
TOTAUX HORS EXPLOITATION				245 962	7 170
B VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION					7 170
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT				-2 039 852	1 004 823
VARIATIONS TRESORERIE					
Variations des disponibilités				228 093	1 104 689
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque					
TOTAUX TRESORERIE				228 093	1 104 689
C VARIATION NETTE TRESORERIE				228 093	1 104 689
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] : RESSOURCE NETTE				-1 811 759	2 109 512

Situation de l'actif réalisable et disponible	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé		
Créances rattachées à participations		1 500 000
Prêts	32 131	32 131
Autres immobilisations financières	259 034	270 753
Avances et acomptes versés sur commandes en cours	37 031	
Clients et comptes rattachés	5 756 550	2 480 856
Autres créances	1 186 946	895 808
Capital souscrit, appelé non versé		
SOUS-TOTAL	7 271 693	5 179 548
Valeurs de placement		
Disponibilités	447 689	675 783
TOTAL	7 719 382	5 855 331

Situation du passif exigible	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts, dettes auprès des établissements de crédit	500 000	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948 574	1 644 173
Dettes fiscales et sociales	3 700 137	3 069 013
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	101 527	419 707
TOTAL	6 250 237	5 132 894

A DENTIS
SASU au capital de 222.550 euros
Siège social : 93 rue Nationale – 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT
433 242 351 RCS NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 24 JUIN 2021

L'an 2021, le 24 juin, à 10 heures.

La société de HIQ CONSULTING, désormais dénommée MOONGY depuis le 25 février 2021, société par actions simplifiée au capital de 611.741 €, dont le siège social est situé 62 bis, avenue André Morizet - 92100 BOULOGNE BILLANCOURT, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro unique d'identification 488 404 823, représentée par Monsieur Patrice GIUDICELLI,

Agissant en qualité d'associé unique (Ci-après l'"Associé Unique"), de la société A DENTIS, société par actions simplifiée au capital de 222.550,00 €, dont le siège social est situé 93 rue Nationale – 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE sous le numéro unique d'identification 433 242 351 (ci-après la "Société"),

Le Président constate que le cabinet Deloitte et Associés, Commissaires aux comptes, dûment convoqués, sont présents.

Monsieur Olivier PASTORELLI, représentant du personnel au sein du Comité Social d'Entreprise qui a été informé de la tenue de l'assemblée par courrier électronique en date du 14 juin 2021, est absent.

Monsieur François FREMAUX, représentant du personnel au sein du Comité Social d'Entreprise qui a été informé de la tenue de l'assemblée par courrier électronique en date du 14 juin 2021, est absent

Le président indique que les documents devant être mis à la disposition de l'associé unique au siège social, l'ont été dans les délais légaux.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- l'approbation des comptes de la Société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- l'affectation et la répartition du résultat

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion présenté par le Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels relatif au même exercice, approuve les comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que la gestion de la Société, telle qu'elle ressort de l'examen desdits rapports et desdits comptes.

L'Associé Unique constate des opérations de la nature de celles visées à l'article 39-4 du Code général des impôts ("CGI"), conformément aux dispositions de l'article 223 quater du même code, pour un montant de 14.517 €. En conséquence, il donne *quitus* au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 qui se solde par un bénéfice d'un montant de **538 449 €** de la façon suivante :

- Versement de la somme de 538 448 € au titre des dividendes.
- En complément de ce versement, la somme de 876 211 € prélevée sur le poste « report à nouveau » est versée au titre des dividendes 2020
- Après affectation, le report à nouveau s'élève à 0 €.
- Le dividende à répartir au titre de l'exercice sera ainsi fixé à 1 414 659, soit 63,57€ par action

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte que la Société clôture son dix-neuvième exercice social et qu'une distribution de dividendes est intervenue au titre de l'exercice de 2017 pour un montant de 744.969,49 €, au titre de l'exercice de 2018 pour un montant de 1.402.065 € et au titre de l'exercice de 2019 pour un montant de 0 €.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé Unique prend acte de ce qu'il n'a été conclu aucune convention visée à l'article L 227-10 du Code de Commerce au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée confère tous pouvoirs au porteur d'extraits ou de copies du présent acte à l'effet d'accomplir ou de faire accomplir les formalités de dépôt et de publicité y afférents.

Cette résolution mise aux voix est adoptée.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à dix heures quinze.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par l'Associée Unique et consigné sur le registre des décisions.




MOONGY

Par : Monsieur Patrick GIUDICELLI

ADENTIS

Société par actions simplifiée

62 bis, avenue André Morizet
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

ADENTIS

Société par actions simplifiée

62 bis, avenue André Morizet

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société ADENTIS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ADENTIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 22 juin 2021

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



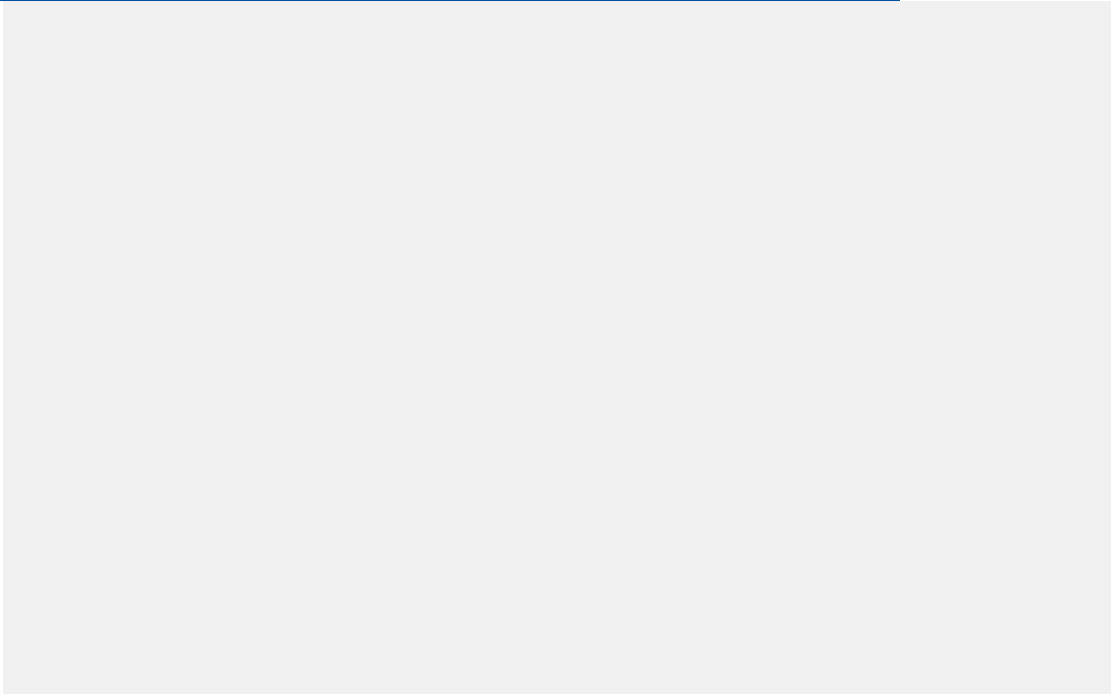

Alain GUINOT

AIDENTIS

93 Rue Nationale

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes au 31/12/2020



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 054 690	328 228	1 726 462	1 726 462
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	306 339	195 869	110 470	141 760
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				1 500 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 131		32 131	32 131
Autres immobilisations financières	259 034		259 034	270 753
ACTIF IMMOBILISE	2 652 194	524 097	2 128 096	3 671 106
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	37 031		37 031	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 809 829	53 279	5 756 550	2 480 856
Autres créances	1 186 946		1 186 946	895 808
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	447 689		447 689	675 783
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	10 276		10 276	15 803
ACTIF CIRCULANT	7 491 772	53 279	7 438 493	4 068 249
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 143 965	577 376	9 566 589	7 739 356

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé : 222 550)	222 550	222 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 178 157	1 178 157
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	22 255	22 255
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	252 288	252 288
Report à nouveau	876 212	128 809
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	538 449	747 402
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 089 911	2 551 462
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	5 000	55 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	5 000	55 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	500 000	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 948 574	1 644 173
Dettes fiscales et sociales	3 700 137	3 069 013
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	101 527	419 707
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	221 441	
DETTES	6 471 678	5 132 894
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 566 589	7 739 356

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	16 493 842	150 770	16 644 612	17 454 937
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	16 493 842	150 770	16 644 612	17 454 937
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			412 631	533 573
Autres produits			209	2 289
PRODUITS D'EXPLOITATION			17 057 452	17 990 799
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			50 000	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 742 974	2 648 638
Impôts, taxes et versements assimilés			523 039	447 038
Salaires et traitements			8 960 875	9 668 877
Charges sociales			3 627 688	3 677 378
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 623	39 886
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			45 600	28 276
Dotations aux provisions				69 000
Autres charges			322 480	1 315
CHARGES D'EXPLOITATION			16 307 280	16 580 408
RESULTAT D'EXPLOITATION			750 172	1 410 391
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			583	4 163
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			583	4 163
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			27 715	26 611
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			27 715	26 611
RESULTAT FINANCIER			-27 132	-22 449
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			723 040	1 387 942

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	155 253	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	155 253	500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 457	2 272
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		33 588
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	61 457	35 860
RESULTAT EXCEPTIONNEL	93 796	-35 360
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	109 301	226 229
Impôts sur les bénéfices	169 087	378 951
TOTAL DES PRODUITS	17 213 288	17 995 462
TOTAL DES CHARGES	16 674 840	17 248 059
BENEFICE OU PERTE	538 449	747 402

Annexes

FAITS MARQUANTS

L'exercice social clos en 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 747.402 euros pour l'exercice écoulé.

Adentis est une filiale détenue à 100% par HIQ Consulting,

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément au règlement n° 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les durées d'utilisation comptable des immobilisations non décomposables sont identiques aux durées d'usage. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif)

Immobilisations Corporelles	Amortissements pour Dépréciation	Amortissement Fiscalement Pratique
Agencement	De 11.11% à 33,33% L	De 11.11% à 33,33% L
Matériel de Bureau & Informatique	33,33% - 20% L	33,33% - 20% L
Mobilier	20% L	20% L

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Ces valeurs sont comptabilisées à leur coût historique et font l'objet d'une provision pour dépréciation, le cas échéant.

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation des créances douteuses est comptabilisée lorsque leur valeur recouvrable est inférieure à leur valeur comptable.

DISPONIBILITES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Seules les moins-values potentielles font l'objet de provisions calculées par la ligne de titres, sans compensation entre les plus et moins-values.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 054 690		
Terrains			
		Dont composants	
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	132 905		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	170 102		3 833
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	303 007		3 833
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 500 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	302 884		259 034
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 802 884		259 034
TOTAL GENERAL	4 160 581		262 867

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			2 054 690	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			132 905	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		501	173 435	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		501	306 339	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 500 000		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		270 753	291 165	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 770 753	291 165	
TOTAL GENERAL		1 771 254	2 652 194	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	28 103	14 767		42 871
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	133 143	19 856		152 999
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 246	34 623		195 869
TOTAL GENERAL	161 246	34 623		195 869

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	55 000		50 000	5 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	55 000		50 000	5 000
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	328 228			328 228
	342 477	45 600	334 798	53 279
	26 598		26 598	
DEPRECIATIONS	697 303	45 600	361 396	381 507
TOTAL GENERAL	752 303	45 600	411 396	386 507
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		45 600	411 396	

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs à l'actif du BILAN**Produits à recevoir**

	2020	2019
Clients Factures à Etablir	1.798.247	544.781
Fournisseurs Avoirs à Recevoir	225	
Sociale – Chômage Partiel à Recevoir	78.956	
	1.877.428	544.781

Factor

Le total des factures remises à la commission d'affacturage et non encaissées par celle-ci au 31.12.2020 est de 863.948 euros.

Charges constatées d'avance

	2020	2019
Locations	8.646	8.550
Documentation	464	2.132
Frais de Recrutement		2.787
Honoraires	1.166	2.334
	10.276	15.803

Charges à payer

	2020	2019
Fournisseurs – Factures non Parvenues	769.121	668.373
Clients – Avoir à émettre	101.527	237.652
Personnel – Charges à payer	757.649	783.481
Charges sociales à payer	536.876	453.356
Etat – Charges à payer	265.857	30.684
	2.431.030	2.173.546

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs au passif du BILAN

Le capital de la société est composé de : 22.255 actions
 D'une valeur nominale de 10,00 euros
 Soit un capital total de 222.550 euros

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs au COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires**

POSTES	France	Export
Prestation de services	16.493.842	150.770
TOTAL	16.493.842	150.770

Effectif

Postes	31/12/2020
- Cadres	229
- Non Cadres	7
TOTAL	236

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

REPARTITION	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt & Cice	723.040	152.435	570.605
Résultat exceptionnel à court terme	93.796	29.446	64.350
Participations des salariés	- 109.301		- 109.301
Crédit Impôts		- 12.794	-12.794
RESULTAT COMPTABLE	707.535	- 169.087	538.449

Entreprises liées

Entreprises	Créances	Dettes
- HIQ Consulting SAS	225.039	956.855
- BEE Engineering	59.522	980.605
- HIQ Consulting - Consultadoria e Engenharia	-	196.026
- MAP Technologies	7.800	
TOTAL	292.361	2.133.487

Transactions effectuées avec des parties liées

Aucune information n'est donnée au titre des transactions conclues entre les parties liées dans la mesure où des opérations ont été conclues à des conditions normales de marché.

Engagements hors bilan

Au 31/12/2020, l'engagement pour l'indemnité de fin de carrière s'élève à 159.797 euros.

Les hypothèses retenues pour cette évaluation sont les suivantes :

- Turn over fort
- Augmentation des rémunérations de 2%
- Table de mortalité INSEE 2014 - 2016
- Mise à la retraite à 65 ans
- Taux d'actualisation retenu 0.35%
- Taux d'inflation retenu 2,0%

Société consolidante

Adentis SAS appartient au groupe HIQ Consulting, N° SIRET 48840482300061, dont le siège social est situé au 62 bis, Avenue André Morizet – 92100 Boulogne Billancourt et rentre globalement dans le périmètre de la consolidation.

Éléments exceptionnels

Au cours de l'exercice 2020, la société Adentis a mis en en production les modules de Suivi des Temps, de Facturation et Finance de son nouvel ERP Workday.

La crise sanitaire liée au COVID-2019 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice 2020.

Le chiffre d'Affaires de la société Adentis a baissé de 4,6% sur 2020, mais la société a toutefois mis en place un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser le résultat et la trésorerie,
- Recours à l'activité partielle,
- Obtention par la maison mère de Prêts garantis par l'Etat

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 131	32 131	
Autres immobilisations financières	259 034	259 034	
Clients douteux ou litigieux	42 715	42 715	
Autres créances clients	5 767 114	5 767 114	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	111 354	111 354	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	292 900	292 900	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	394 670	394 670	
Etat, autres collectivités : créances diverses	78 956	78 956	
Groupe et associés	211 047	211 047	
Débiteurs divers	98 019	98 019	
Charges constatées d'avance	10 276	10 276	
TOTAL GENERAL	7 298 216	7 298 216	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	500 000	500 000		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 948 574	1 948 574		
Personnel et comptes rattachés	782 082	782 082		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 207 444	1 207 444		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 397 352	1 397 352		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	313 259	313 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	101 527	101 527		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	221 441	221 441		
TOTAL GENERAL	6 471 678	6 471 678		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 500 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Indemnité Formation	1 235	791000
TOTAL	1 235	

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 551 462	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 551 462	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			538 449
	SOLDE		538 449
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			3 089 911