

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 : 2008 B 04372

Numéro SIREN : 503 151 656

Nom ou dénomination : HEDIS

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2021 sous le numéro de dépôt 60500

04 NOV. 2021

DEPOT N° 60500

BILAN ACTIF

	31/12/2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	764 081,37	578 624,99	185 456,38	152 894,98
Fonds commercial (1)	37 795 036,17		37 795 036,17	37 795 036,17
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	36 270,00		36 270,00	21 450,00
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>38 595 387,54</i>	<i>578 624,99</i>	<i>38 016 762,55</i>	<i>37 969 381,15</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	297 885,19	89 498,23	208 386,96	89 976,28
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>297 885,19</i>	<i>89 498,23</i>	<i>208 386,96</i>	<i>89 976,28</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	20 698 327,41		20 698 327,41	20 698 327,41
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1,00		1,00	1,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 342,25		48 342,25	18 496,31
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>20 746 670,66</i>		<i>20 746 670,66</i>	<i>20 716 824,72</i>
ACTIF IMMOBILISE	59 639 943,39	668 123,22	58 971 820,17	58 776 182,15
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 400,00		1 400,00	60 794,60
Clients et comptes rattachés	7 609 375,38		7 609 375,38	5 986 970,65
Autres créances	38 095 960,03		38 095 960,03	17 198 475,58
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>45 706 735,41</i>		<i>45 706 735,41</i>	<i>23 246 240,83</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	6 954 241,51		6 954 241,51	6 991 883,61
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>6 954 241,51</i>		<i>6 954 241,51</i>	<i>6 991 883,61</i>
ACTIF CIRCULANT	52 660 976,92		52 660 976,92	30 238 124,44
Charges constatées d'avance	76 039,35		76 039,35	60 835,04
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	112 376 959,66	668 123,22	111 708 836,44	89 075 141,63

COPIE
CERTIFIEE CONFORME

N. J. J. J.

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	31/12/2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 33 300 000,00	33 300 000,00	33 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 330 000,00	3 330 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 234 507,03	21 909 757,83
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 780 812,93	11 324 749,20
<i>Total situation nette</i>	<i>72 645 319,96</i>	<i>69 864 507,03</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	107 988,00	107 988,00
CAPITAUX PROPRES	72 753 307,96	69 972 495,03
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	78 221,00	6 221,00
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	78 221,00	6 221,00
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	24 012 376,93	9 652 389,84
<i>Total dettes financières</i>	<i>24 012 376,93</i>	<i>9 652 389,84</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	143 596,06	139 494,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 221 659,60	1 751 602,35
Dettes fiscales et sociales	3 166 471,84	2 078 532,22
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>5 531 727,50</i>	<i>3 969 628,59</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 333 203,05	5 474 407,17
<i>Total dettes diverses</i>	<i>9 333 203,05</i>	<i>5 474 407,17</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	38 877 307,48	19 096 425,60
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	111 708 836,44	89 075 141,63

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	10 789 084,69		10 789 084,69	10 143 235,86
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	10 789 084,69		10 789 084,69	10 143 235,86
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			23 194,54	15 702,57
Autres produits (1) (11)			767,59	3,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			10 813 046,82	10 158 942,18
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			4 495 815,31	2 947 043,80
<i>Total charges externes</i>			<i>4 495 815,31</i>	<i>2 947 043,80</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			221 411,80	136 579,07
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 443 960,06	994 782,87
Charges sociales (10)			645 773,33	428 475,32
<i>Total charges de personnel</i>			<i>2 089 733,39</i>	<i>1 423 258,19</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			91 534,41	82 372,99
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			72 000,00	
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>163 534,41</i>	<i>82 372,99</i>
Autres charges (12)			3 289,14	1 337,78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			6 973 784,05	4 590 591,83
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 839 262,77	5 568 350,35
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			18 054,58	7 664 777,50
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			63 824,25	32 072,10
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			12,31	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			81 891,14	7 696 849,60
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			17 046,04	4 866,23
Différences négatives de change			240,72	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			17 286,76	4 866,23
RESULTAT FINANCIER			64 604,38	7 691 983,37
RESULTAT COURANT			3 903 867,15	13 260 333,72

COMPTES DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 000,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 000,00	0,13
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 937,38	71 144,65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 258,58	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 369,26	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45 565,22	71 144,65
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(19 565,22)	(71 144,52)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 103 489,00	1 864 440,00
TOTAL DES PRODUITS	10 920 937,96	17 855 791,91
TOTAL DES CHARGES	8 140 125,03	6 531 042,71
BENEFICE ou PERTE	2 780 812,93	11 324 749,20

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

63 706,25

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

23 194,54

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)



ANNEXE

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

HEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 111.708.836 euros et au compte de résultat présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires s'élève à 10.789.084 euros et dégagant un bénéfice de 2.780.812 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2020 par le Président.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

A partir du mois de mars 2020, les mesures prises par le gouvernement afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 ont fortement perturbé l'économie.

Nous n'avons pas subi d'impacts négatifs sur notre activité pendant cette période.

Dans le contexte de la crise sanitaire, une attention particulière a été portée à la sécurité de nos salariés et à la poursuite de nos activités pour continuer à livrer nos clients, ainsi qu'à la préservation des actifs de l'entreprise.

Selon les "Recommandations relatives à la prise en compte des conséquences de l'évènement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 01-01-2020" publiées par ANC, nous avons analysé les comptes d'actifs, analyse qui a permis de conclure à l'absence de dépréciation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations

Informations au regard des normes sur les actifs :

- Aucun composant n'a été relevé au sein des actifs de la société HEDIS.
- Conformément au décret du 30/12/2005, les amortissements restent calculés sur la durée d'usage.
- La minoration de la base amortissable de la valeur résiduelle n'est pas applicable.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (y compris les frais d'acquisition).

Les immobilisations incorporelles comprennent pour l'essentiel les logiciels et les fonds commerciaux correspondant aux malis techniques non amortis (cf ci-dessous et chapitre sur le fonds commercial).

Lorsqu'une immobilisation est destinée à être vendue, elle est testée à son seul niveau et sa valeur actuelle est déterminée sur la base de la valeur vénale, c'est à dire par référence au prix du marché.

Pour les autres actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage, celle-ci correspondant à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie.

Lorsque la valeur nette comptable d'une immobilisation est significativement supérieure à sa valeur actuelle estimée, la valeur nette comptable de l'immobilisation est immédiatement dépréciée pour la ramener à sa valeur actuelle.

La durée d'utilisation généralement retenue pour le calcul de l'amortissement des logiciels et des immobilisations corporelles, selon le mode linéaire, est:

- logiciels: 3 à 5 ans
- installations générales et agencements: 10 ans
- matériel de transport: 4 ans
- matériel de bureau et matériel informatique: 3 à 5 ans
- mobilier de bureau: 10 ans

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir des relations d'affaires. Ils sont valorisés au coût historique d'acquisition.

Une dépréciation peut être constituée si la valeur d'utilité (déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir) est inférieure à la valeur d'acquisition.

Nantissement

Néant

Mali technique

La société a adopté le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015. A la date de première application de ce règlement (le 1er janvier 2016), la Société a procédé à l'affectation des malis techniques en fonds commercial non amorti.

La transmission universelle de patrimoine de la société HEDIS au 27 juin 2011 a généré un mali

technique de 15.921 milliers d'euros, qui, cumulé au mali technique figurant dans les comptes de la société confondue, s'élève à 37.795 milliers d'euros. Ce mali avait été analysé comme correspondant aux plus-values sur fonds de commerce des filiales. L'affectation extra-comptable à ce poste faisait l'objet d'un suivi et de tests de dépréciation chaque année.

L'adoption du Règlement ANC n°2015-06 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général n'a eu aucun impact sur les comptes de la société HEDIS, qui conserve dans ses immobilisations incorporelles le fonds de commerce non amorti du sous-groupe qui faisait déjà l'objet d'un test de dépréciation annuel.

Dettes et créances

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Le poste "disponibilités" comprend les espèces ou valeurs assimilables en caisse.

Les disponibilités sont évaluées à la valeur nominale.

Parties liées

Les transactions avec des entreprises liées sont réalisées à des conditions normales de marché.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Pas d'événements à signaler

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS

A effet du 1er janvier 2010, les filiales du groupe ont donné mandat à HEDIS de centraliser et de percevoir pour leur compte auprès des fournisseurs les remises de fin d'année. Ainsi, les montants reçus à ce titre par HEDIS sont reversés à l'euro près à chacune des filiales sous forme d'une note de rétrocession.

Depuis le 1er janvier 2016, la société HEDIS est en charge de la cellule Grands Comptes. A ce titre, elle assure le référencement auprès des clients marchés nationaux, centralise les mercures et statistiques de ventes pour le compte de ses filiales détenues majoritairement et prend en charge les frais et ristournes dus à ces clients. En contrepartie de ces services, la société HEDIS facture aux filiales une redevance dont le principe et les modalités font l'objet d'une convention.

Une convention de trésorerie a été conclue entre la holding BUNZL HOLDINGS FRANCE et la société HEDIS à effet du 1er janvier 2018 pour une durée indéterminée.

Une convention de trésorerie a été conclue entre la société HEDIS et ses filiales à effet du 1er janvier 2018 pour une durée indéterminée.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas fournie car cela reviendrait à communiquer la situation d'un membre des organes de direction.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 502 237,81		114 599,73
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	38 502 237,81		114 599,73
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	27 021,00		174 060,47
- Matériel de transport	98 220,66		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	74 205,63		16 744,13
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	199 447,29		190 804,60
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 698 327,41		
Autres titres immobilisés	1,00		
Prêts et autres immobilisations financières	18 496,31		48 342,25
<i>Total immobilisations financières</i>	20 716 824,72		48 342,25
TOTAL GENERAL	59 418 509,82		353 746,58

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		21 450,00	38 595 387,54	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>		21 450,00	38 595 387,54	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		27 021,01	174 060,46	
- Matériel de transport		65 345,69	32 874,97	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			90 949,76	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		92 366,70	297 885,19	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence			20 698 327,41	
Autres participations				
Autres titres immobilisés			1,00	
Prêts et autres immobilisations financières		18 496,31	48 342,25	
<i>Total immobilisations financières</i>		18 496,31	20 746 670,66	
TOTAL GENERAL		132 313,01	59 639 943,39	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	532 856,00	45 768,99		578 624,99
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	532 856,00	45 768,99		578 624,99
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	14 300,00	9 486,99	15 651,75	8 135,24
- Matériel de transport	57 143,00	22 324,45	50 085,44	29 382,01
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 027,00	13 953,98		51 980,98
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	109 470,00	45 765,42	65 737,19	89 498,23
TOTAL GENERAL	642 326,00	91 534,41	65 737,19	668 123,22

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	107 988,00					107 988,00
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	107 988,00					107 988,00
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	6 221,00	72 000,00				78 221,00
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>6 221,00</i>	<i>72 000,00</i>				<i>78 221,00</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 221,00	72 000,00				78 221,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	114 209,00	72 000,00				186 209,00
Dont dotations et reprises d'exploitati		72 000,00				
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionn		(11 369,26)				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	48 342,25		48 342,25	18 496,31
<i>Total actif immobilisé</i>	48 342,25		48 342,25	18 496,31
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	7 609 375,38	7 376 618,58	232 756,80	5 986 970,65
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	3 413,28	3 413,28		875,01
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 668,05	6 668,05		2 668,80
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	624 104,31	624 104,31		267 134,66
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	13 847,00	13 847,00		
Groupe et associés (2)	34 554 997,32	19 499 063,15	15 055 934,17	15 949 896,36
Débiteurs divers	2 892 930,07	2 892 930,07		977 900,75
<i>Total actif circulant</i>	45 705 335,41	30 416 644,44	15 288 690,97	23 185 446,23
Charges constatées d'avance	76 039,35	76 039,35		60 835,04
TOTAL DES CREANCES	45 829 717,01	30 492 683,79	15 337 033,22	23 264 777,58
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 221 659,60	2 221 659,60			1 751 602,35
Personnel et comptes rattachés	358 926,94	358 926,94			175 229,37
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	337 415,81	337 415,81			184 294,21
Impôts sur les bénéfices	1 144 186,00	1 144 186,00			475 893,20
Taxe sur la valeur ajoutée	1 300 104,09	1 300 104,09			1 214 637,87
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	25 839,00	25 839,00			28 477,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	24 012 376,93	24 012 376,93			9 652 390,84
Autres dettes	9 333 203,05	9 333 203,05			5 474 407,17
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	38 733 711,42	38 733 711,42			18 956 932,58
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

HEDIS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

PricewaterhouseCoopers Audit

22, rue de l'Alma
Immeuble Urban Quartz
35000 Rennes

B2A

1, place d'Avril
38000 Grenoble

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

A l'associé unique

HEDIS

140 Rue Victor Hugo
92300 LEVALLOIS PERRET

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HEDIS 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 des commissaires 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 1^{er} 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.

HEDIS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 2

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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, saufs'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires 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.

HEDIS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020 - Page 3

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

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment 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 ;
- ils prennent 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 ;
- ils apprécient 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 ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Rennes et Grenoble, le 25 juin 2021

Les commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

B2A

25-06-2021 | 11:04 CEST

25-06-2021 | 12:53 CEST

JEROME MAUZAN

Jérôme Mouazan

 Gilles Bourguignon

Gilles BOURGUIGNON

HEDIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 en Euro

BILAN ACTIF

	31/12/2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	764 081,37	578 624,99	185 456,38	152 894,98
Fonds commercial (1)	37 795 036,17		37 795 036,17	37 795 036,17
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	36 270,00		36 270,00	21 450,00
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>38 595 387,54</i>	<i>578 624,99</i>	<i>38 016 762,55</i>	<i>37 969 381,15</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	297 885,19	89 498,23	208 386,96	89 976,28
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>297 885,19</i>	<i>89 498,23</i>	<i>208 386,96</i>	<i>89 976,28</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	20 698 327,41		20 698 327,41	20 698 327,41
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1,00		1,00	1,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 342,25		48 342,25	18 496,31
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>20 746 670,66</i>		<i>20 746 670,66</i>	<i>20 716 824,72</i>
ACTIF IMMOBILISE	59 639 943,39	668 123,22	58 971 820,17	58 776 182,15
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 400,00		1 400,00	60 794,60
Clients et comptes rattachés	7 609 375,38		7 609 375,38	5 986 970,65
Autres créances	38 095 960,03		38 095 960,03	17 198 475,58
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>45 706 735,41</i>		<i>45 706 735,41</i>	<i>23 246 240,83</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	6 954 241,51		6 954 241,51	6 991 883,61
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>6 954 241,51</i>		<i>6 954 241,51</i>	<i>6 991 883,61</i>
ACTIF CIRCULANT	52 660 976,92		52 660 976,92	30 238 124,44
Charges constatées d'avance	76 039,35		76 039,35	60 835,04
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	112 376 959,66	668 123,22	111 708 836,44	89 075 141,63

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	31/12/2020	2019
Capital social ou individuel Dont versé : 33 300 000,00	33 300 000,00	33 300 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 330 000,00	3 330 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 234 507,03	21 909 757,83
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 780 812,93	11 324 749,20
<i>Total situation nette</i>	<i>72 645 319,96</i>	<i>69 864 507,03</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	107 988,00	107 988,00
CAPITAUX PROPRES	72 753 307,96	69 972 495,03
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	78 221,00	6 221,00
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	78 221,00	6 221,00
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	24 012 376,93	9 652 389,84
<i>Total dettes financières</i>	<i>24 012 376,93</i>	<i>9 652 389,84</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	143 596,06	139 494,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 221 659,60	1 751 602,35
Dettes fiscales et sociales	3 166 471,84	2 078 532,22
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>5 531 727,50</i>	<i>3 969 628,59</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 333 203,05	5 474 407,17
<i>Total dettes diverses</i>	<i>9 333 203,05</i>	<i>5 474 407,17</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	38 877 307,48	19 096 425,60
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	111 708 836,44	89 075 141,63

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	10 789 084,69		10 789 084,69	10 143 235,86
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	10 789 084,69		10 789 084,69	10 143 235,86
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			23 194,54	15 702,57
Autres produits (1) (11)			767,59	3,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			10 813 046,82	10 158 942,18
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			4 495 815,31	2 947 043,80
<i>Total charges externes</i>			<i>4 495 815,31</i>	<i>2 947 043,80</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			221 411,80	136 579,07
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 443 960,06	994 782,87
Charges sociales (10)			645 773,33	428 475,32
<i>Total charges de personnel</i>			<i>2 089 733,39</i>	<i>1 423 258,19</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			91 534,41	82 372,99
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			72 000,00	
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>163 534,41</i>	<i>82 372,99</i>
Autres charges (12)			3 289,14	1 337,78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			6 973 784,05	4 590 591,83
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 839 262,77	5 568 350,35
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			18 054,58	7 664 777,50
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			63 824,25	32 072,10
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			12,31	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			81 891,14	7 696 849,60
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			17 046,04	4 866,23
Différences négatives de change			240,72	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			17 286,76	4 866,23
RESULTAT FINANCIER			64 604,38	7 691 983,37
RESULTAT COURANT			3 903 867,15	13 260 333,72

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0,13
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 000,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 000,00	0,13
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 937,38	71 144,65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 258,58	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 369,26	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45 565,22	71 144,65
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(19 565,22)	(71 144,52)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 103 489,00	1 864 440,00
TOTAL DES PRODUITS	10 920 937,96	17 855 791,91
TOTAL DES CHARGES	8 140 125,03	6 531 042,71
BENEFICE ou PERTE	2 780 812,93	11 324 749,20

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

63 706,25

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

23 194,54

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)



ANNEXE

DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

Etats financiers du : 01/01/2020 au 31/12/2020 , en Euro

HEDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 111.708.836 euros et au compte de résultat présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires s'élève à 10.789.084 euros et dégageant un bénéfice de 2.780.812 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2020 par le Président.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

A partir du mois de mars 2020, les mesures prises par le gouvernement afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 ont fortement perturbé l'économie.

Nous n'avons pas subi d'impacts négatifs sur notre activité pendant cette période.

Dans le contexte de la crise sanitaire, une attention particulière a été portée à la sécurité de nos salariés et à la poursuite de nos activités pour continuer à livrer nos clients, ainsi qu'à la préservation des actifs de l'entreprise.

Selon les "Recommandations relatives à la prise en compte des conséquences de l'évènement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 01-01-2020" publiées par ANC, nous avons analysé les comptes d'actifs, analyse qui a permis de conclure à l'absence de dépréciation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations

Informations au regard des normes sur les actifs :

- Aucun composant n'a été relevé au sein des actifs de la société HEDIS.
 - Conformément au décret du 30/12/2005, les amortissements restent calculés sur la durée d'usage.
 - La minoration de la base amortissable de la valeur résiduelle n'est pas applicable.
- Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (y compris les frais d'acquisition).
Les immobilisations incorporelles comprennent pour l'essentiel les logiciels et les fonds commerciaux correspondant aux malis techniques non amortis (cf ci-dessous et chapitre sur le fonds commercial).

Lorsqu'une immobilisation est destinée à être vendue, elle est testée à son seul niveau et sa valeur actuelle est déterminée sur la base de la valeur vénale, c'est à dire par référence au prix du marché.

Pour les autres actifs destinés à être conservés et utilisés, la valeur actuelle est le plus souvent déterminée sur la base de la valeur d'usage, celle-ci correspondant à la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie.

Lorsque la valeur nette comptable d'une immobilisation est significativement supérieure à sa valeur actuelle estimée, la valeur nette comptable de l'immobilisation est immédiatement dépréciée pour la ramener à sa valeur actuelle.

La durée d'utilisation généralement retenue pour le calcul de l'amortissement des logiciels et des immobilisations corporelles, selon le mode linéaire, est:

- logiciels: 3 à 5 ans
- installations générales et agencements: 10 ans
- matériel de transport: 4 ans
- matériel de bureau et matériel informatique: 3 à 5 ans
- mobilier de bureau: 10 ans

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir des relations d'affaires. Ils sont valorisés au coût historique d'acquisition.

Une dépréciation peut être constituée si la valeur d'utilité (déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir) est inférieure à la valeur d'acquisition.

Nantissement

Néant

Mali technique

La société a adopté le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015. A la date de première application de ce règlement (le 1er janvier 2016), la Société a procédé à l'affectation des malis techniques en fonds commercial non amorti.

La transmission universelle de patrimoine de la société HEDIS au 27 juin 2011 a généré un mali

technique de 15.921 milliers d'euros, qui, cumulé au mali technique figurant dans les comptes de la société confondue, s'élève à 37.795 milliers d'euros. Ce mali avait été analysé comme correspondant aux plus-values sur fonds de commerce des filiales. L'affectation extra-comptable à ce poste faisait l'objet d'un suivi et de tests de dépréciation chaque année.

L'adoption du Règlement ANC n°2015-06 modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général n'a eu aucun impact sur les comptes de la société HEDIS, qui conserve dans ses immobilisations incorporelles le fonds de commerce non amorti du sous-groupe qui faisait déjà l'objet d'un test de dépréciation annuel.

Dettes et créances

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Le poste "disponibilités" comprend les espèces ou valeurs assimilables en caisse.

Les disponibilités sont évaluées à la valeur nominale.

Parties liées

Les transactions avec des entreprises liées sont réalisées à des conditions normales de marché.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Pas d'événements à signaler

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS

A effet du 1er janvier 2010, les filiales du groupe ont donné mandat à HEDIS de centraliser et de percevoir pour leur compte auprès des fournisseurs les remises de fin d'année. Ainsi, les montants reçus à ce titre par HEDIS sont reversés à l'euro près à chacune des filiales sous forme d'une note de rétrocession.

Depuis le 1er janvier 2016, la société HEDIS est en charge de la cellule Grands Comptes. A ce titre, elle assure le référencement auprès des clients marchés nationaux, centralise les mercuriales et statistiques de ventes pour le compte de ses filiales détenues majoritairement et prend en charge les frais et ristournes dus à ces clients. En contrepartie de ces services, la société HEDIS facture aux filiales une redevance dont le principe et les modalités font l'objet d'une convention.

Une convention de trésorerie a été conclue entre la holding BUNZL HOLDINGS FRANCE et la société HEDIS à effet du 1er janvier 2018 pour une durée indéterminée.

Une convention de trésorerie a été conclue entre la société HEDIS et ses filiales à effet du 1er janvier 2018 pour une durée indéterminée.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas fournie car cela reviendrait à communiquer la situation d'un membre des organes de direction.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 502 237,81		114 599,73
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	38 502 237,81		114 599,73
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	27 021,00		174 060,47
- Matériel de transport	98 220,66		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	74 205,63		16 744,13
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	199 447,29		190 804,60
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 698 327,41		
Autres titres immobilisés	1,00		
Prêts et autres immobilisations financières	18 496,31		48 342,25
<i>Total immobilisations financières</i>	20 716 824,72		48 342,25
TOTAL GENERAL	59 418 509,82		353 746,58

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		21 450,00	38 595 387,54	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>		21 450,00	38 595 387,54	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		27 021,01	174 060,46	
- Matériel de transport		65 345,69	32 874,97	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			90 949,76	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		92 366,70	297 885,19	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence			20 698 327,41	
Autres participations			1,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		18 496,31	48 342,25	
<i>Total immobilisations financières</i>		18 496,31	20 746 670,66	
TOTAL GENERAL		132 313,01	59 639 943,39	

HEDIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 en Euro

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles	532 856,00	45 768,99		578 624,99
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	532 856,00	45 768,99		578 624,99
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	14 300,00	9 486,99	15 651,75	8 135,24
- Matériel de transport	57 143,00	22 324,45	50 085,44	29 382,01
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 027,00	13 953,98		51 980,98
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	109 470,00	45 765,42	65 737,19	89 498,23
TOTAL GENERAL	642 326,00	91 534,41	65 737,19	668 123,22

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

HEDIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 en Euro

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2020
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	107 988,00					107 988,00
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	107 988,00					107 988,00
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	6 221,00	72 000,00				78 221,00
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>	<i>6 221,00</i>	<i>72 000,00</i>				<i>78 221,00</i>
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 221,00	72 000,00				78 221,00
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
TOTAL GENERAL	114 209,00	72 000,00				186 209,00
		Dont dotations et reprises d'exploitati	72 000,00			
		Dont dotations et reprises financières				
		Dont dotations et reprises exceptionn	(11 369,26)			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	48 342,25		48 342,25	18 496,31
<i>Total actif immobilisé</i>	48 342,25		48 342,25	18 496,31
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	7 609 375,38	7 376 618,58	232 756,80	5 986 970,65
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	3 413,28	3 413,28		875,01
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 668,05	6 668,05		2 668,80
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	624 104,31	624 104,31		267 134,66
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	13 847,00	13 847,00		
Groupe et associés (2)	34 554 997,32	19 499 063,15	15 055 934,17	15 949 896,36
Débiteurs divers	2 892 930,07	2 892 930,07		977 900,75
<i>Total actif circulant</i>	45 705 335,41	30 416 644,44	15 288 690,97	23 185 446,23
Charges constatées d'avance	76 039,35	76 039,35		60 835,04
TOTAL DES CREANCES	45 829 717,01	30 492 683,79	15 337 033,22	23 264 777,58
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	2 221 659,60	2 221 659,60			1 751 602,35
Personnel et comptes rattachés	358 926,94	358 926,94			175 229,37
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	337 415,81	337 415,81			184 294,21
Impôts sur les bénéfices	1 144 186,00	1 144 186,00			475 893,20
Taxe sur la valeur ajoutée	1 300 104,09	1 300 104,09			1 214 637,87
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	25 839,00	25 839,00			28 477,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	24 012 376,93	24 012 376,93			9 652 390,84
Autres dettes	9 333 203,05	9 333 203,05			5 474 407,17
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	38 733 711,42	38 733 711,42			18 956 932,58
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	33 300 000,00			33 300 000,00	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	33 300 000,00			33 300 000,00	

FONDS COMMERCIAL

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
Affectation du mali technique en fonds commercial du sous-groupe	37 795 036,00			37 795 036,00
TOTAL	37 795 036,00			37 795 036,00

Le règlement ANC 2015-06 du 23-11-2015 prévoit que les malis techniques comptabilisés dans les comptes sociaux au 31 décembre 2015 soient reclassés au bilan en fonction des plus-values latentes sur les actifs apportés.

En application de cette nouvelle réglementation, le mali technique comptabilisé dans les comptes de la société HEDIS a été affecté en fonds commerciaux non amortis.

En effet, ce mali, qui a toujours été analysé comme représentatif des fonds commerciaux des filiales, ne peut pas être affecté de manière cohérente et individualisée à chacune des filiales. Le sous-groupe acquis par HEDIS est indissociable et la rentabilité des filiales provient de la synergie du Groupe. Les impairements tests effectués chaque année continuent à l'être selon les mêmes méthodes et le fonds n'a subi aucune dépréciation. Si une dépréciation devait être constituée, elle ne pourrait faire l'objet d'aucune reprise.

Au 31 décembre 2020, aucune dépréciation n'est à comptabiliser.

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	143 596,06	139 494,02
<i>Total dettes financières</i>	<i>143 596,06</i>	<i>139 494,02</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 060 984,04	1 432 066,15
Dettes fiscales et sociales	560 466,46	281 626,01
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>1 621 450,50</i>	<i>1 713 692,16</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	140 128,12	9 219,03
<i>Total dettes diverses</i>	<i>140 128,12</i>	<i>9 219,03</i>
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	1 905 174,68	1 862 405,21

HEDIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 en Euro

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	5 765 586,18	4 643 103,25
Autres créances	30 885,39	16 661,22
<i>Total créances</i>	<i>5 796 471,57</i>	<i>4 659 764,47</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	5 796 471,57	4 659 764,47

HEDIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 en Euro

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
Loyers et locations diverses		22 106,00
Assurance		3 765,00
Divers	1 677,53	20 941,00
Maintenance	28 693,76	14 023,00
Abonnement	45 668,06	
<i>Total charges d'exploitation</i>	76 039,35	60 835,00
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	76 039,35	60 835,00
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	76 039,35	60 835,04

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	76 039,35	60 835,04

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres	10,00	11,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6,00	1,00
Autres :		
TOTAL	16	12

HEDIS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020 en Euro

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Management fees et mandat	1 344 609,32		1 344 609,32	1 049 055,00		1 049 055,00	28,17%
participation marchés nationaux	1 098 152,72		1 098 152,72	1 000 076,00		1 000 076,00	9,81%
Coop. comm et comm. référenc.	8 346 322,65		8 346 322,65	7 718 139,00	371 827,00	8 089 966,00	3,17%
Refacturations diverses				4 136,00		4 136,00	-100,00%
TOTAL	10 789 084,69		10 789 084,69	9 771 406,00	371 827,00	10 143 233,00	6,37%

Etats financiers du : 01/01/2020 au 31/12/2020 , en Euro

HEDIS

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES

Les engagements de retraite ont été calculés sur la base de données au 31 décembre 2020 par un actuair, selon la méthode des unités de crédit projetées et selon les principales hypothèses décrites ci-dessous :

- I. taux d'actualisation : 0.35 %
 - II. taux d'indexation des salaires : 2%
 - III. Départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans
 - IV. Table de mortalité : INSEE 2019
- Turn over: statistiques selon les catégories de salariés

Ils s'élèvent à 225.107 € au 31 décembre 2020, ventilés de la manière suivante:

- Cadres	223 763€
- Employés	1 344€

Etats financiers du : 01/01/2020 au 31/12/2020 , en Euro

HEDIS

SITUATION FISCALE

(PCG art.833-14/3)

Le taux d'impôt sur les sociétés de l'exercice 2020 est de 28% pour la totalité du résultat fiscal.
La contribution sociale de 3,3 % est due lorsque l'impôt sur les sociétés dépasse 763K€.

La société HEDIS est intégrée depuis le 1er janvier 2018 dans le Groupe d'intégration fiscale de la SAS BUNZL Holdings France :

Adresse : 19 avenue Jacques Cartier - 44800 SAINT HERBLAIN

Capital : 64.745.385,40 €

N°SIRET : 44926621200041

La convention d'intégration fiscale est la suivante :

- I. En application du principe de neutralité, la filiale intégrée fiscalement est replacée dans la situation qui aurait été la sienne si elle avait été imposée séparément. Elle constate, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle n'avait jamais été intégrée dans le présent groupe intégré.
- II. Les économies réalisées par la Société Mère liées aux éventuels déficits et aux moins-values à long terme sont conservées par la mère, mais ne constituent qu'une simple économie de trésorerie dès lors qu'elles bénéficieront aux filiales déficitaires lorsqu'elles seront redevenues bénéficiaires.
- III. La filiale règle à la Société Mère les acomptes d'IS, les contributions additionnelles à l'IS et la liquidation dans les conditions de droit commun. La liquidation de l'IS est inscrite au compte courant de BHF.

Etats financiers du : 01/01/2020 au 31/12/2020 , en Euro

HEDIS

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-14°)

Dénomination sociale	Forme	Siège Social
BUNZL	Plc	York House 45 Seymour Street LONDON W1H 7JT

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
AED	1 125 000,00	1 618 397,74	100,00	1 710 673,00	1 710 673,00			11 809 205,00	482 331,00	
BHE	756 200,00	1 363 577,70	100,00	1 010 526,00	1 010 526,00			9 981 418,00	527 265,00	
BLANC	37 000,00	2 986 588,00	100,00	250 000,00	250 000,00			11 012 870,00	977 038,00	
DAUGERON	450 000,00	4 210 788,48	100,00	3 465 000,00	3 465 000,00			25 562 445,00	2 557 129,11	
FICHOT	875 000,00	966 734,11	100,00	668 001,00	668 001,00			10 676 650,00	615 791,00	
GAMA29	2 550 000,00	3 627 270,13	100,00	2 258 110,00	2 258 110,00			40 643 309,00	2 247 526,00	
MATHYGIENE	8 000,00	500 630,76	100,00	9 995,00	9 995,00			2 051 028,00	38 725,00	
NICOLAS ENTRETIEN	600 000,00	1 393 605,99	100,00	2 622 908,00	2 622 908,00			9 457 551,00	399 876,00	
ORRU	640 000,00	2 480 058,58	100,00	2 440 972,00	2 440 972,00			14 841 726,00	770 719,04	
ICA	75 500,00	915 348,27	100,00	737 357,00	737 357,00			8 809 037,00	505 036,00	
SODISCOL	1 365 000,00	2 840 303,10	100,00	3 216 797,00	3 216 797,00			19 720 751,00	1 030 221,00	
SOPECAL	855 165,00	2 394 896,08	100,00	1 950 000,00	1 950 000,00			14 234 185,00	1 495 942,00	
SOCOLDIS *	1 033 259,00	2 731 299,00	10,00	250 000,00	250 000,00			23 485 055,00	1 033 259,00	18 025,00

* Clôture Annuelle au 31 Aout

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2020					2019
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	3 903 867,15		3 903 867,00	1 103 489,00	2 800 378,00	
Résultat exceptionnel	(19 565,22)		(19 565,00)		(19 565,00)	
Résultat comptable (hors participation)	3 884 301,93		3 884 301,00	1 103 489,00	2 780 812,00	

Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt						
<i>Total avant impôt</i>	3 884 301,93		3 884 301,00	1 103 489,00	2 780 812,00	

Autres						
<i>Total autres</i>						

Total général	3 884 301,93		3 884 301,00	1 103 489,00	2 780 812,00	
----------------------	--------------	--	--------------	--------------	--------------	--

HEDIS
Société par actions simplifiée au capital de 33.300.000 €
Siège social : 130-136 rue Victor Hugo - 92300 LEVALLOIS-PERRET
503 151 656 RCS NANTERRE

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2.780.813 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 2.780.813 €

Affectation :

- Autres réserves : 2.780.813 €

TOTAUX : 2.780.813 € 2.780.813 €

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31.12.2019			-	
31.12.2018			11.491.492 €	
31.12.2017			8.929.843 €	

Pour copie certifiée conforme

Le Président



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
4 Rue Pablo Neruda
92020 NANTERRE CEDEX

Quimper, le 26 octobre 2021

N/réf. DS-IL/CP – HEDIS
Dossier suivi par Corinne PHILIPPE
corinne.philippe@fidal.com

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants, à savoir :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2020
- Le rapport général du Commissaire aux comptes ;
- L'affectation du résultat décidée par l'associé unique.

Le coût de ce dépôt, d'un montant de 45,20 euros, est joint à la présente par chèque bancaire.

Dans l'attente de votre récépissé de dépôt accompagné de l'état des frais correspondant.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.



Isabelle LANOË
Avocate
Département Droit des Sociétés

Cabinet Fidal Quimper ■ 3 rue Jean Pitre Chevalier - Le Marygold - Creac'h Gwen - CS 44040 - 29336 Quimper ■
T : 02 98 64 54 44 - F : 02 98 95 27 35 ■ www.fidal.com