

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 17966
Numéro SIREN : 449 703 248
Nom ou dénomination : QUANT HOUSE

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2021 sous le numéro de dépôt 99196

SAS QUANT HOUSE
86 BOULEVARD HAUSSMANN
75008 PARIS
SIRET 449 703 248 000 61

Compte Annuels
Exercice clos le 31/12/2020

Contents

ETATS DE SYNTHESE	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
ANNEXE	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	19
Autres informations	21

ETATS DE SYNTHESE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan - Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	23 847 581	18 821 582	5 026 000	5 746 833
Concessions, brevets, licences, logiciels, ..	19 284	19 284	0	1 044
Fonds commercial (1)	1 410 888		1 410 888	1 410 888
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 119 519	8 711 137	2 408 383	1 158 929
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	397 020	374 000	23 020	23 020
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 047 083		2 047 083	5 240 095
Autres immobilisations financières	282 866		282 866	344 517
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39 124 243	27 926 003	11 198 240	13 925 326
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	34 723		34 723	
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	2 394 612	116 213	2 278 399	2 636 988
Autres créances	557 120		557 120	1 602 149
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 182 420		2 182 420	1 679 321
Charges constatées d'avance (3)	159 634		159 634	226 173
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 328 508	116 213	5 212 296	6 144 632
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	55 316		55 316	
TOTAL GENERAL	44 508 068	28 042 216	16 465 852	20 069 958
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an (brut)				
(3) dont à plus d'un an (brut)				

Bilan - Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	14 108 818	14 108 818
Primes d'émission, de fusion d'apport	8 884 121	8 884 121
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 500 000	1 500 000
Report à nouveau	(17 009 347)	(10 483 438)
BENEFICE (PERTE) de l'exercice	(759 363)	(6 525 909)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 724 240	7 483 603
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	61 316	20 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	61 316	20 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 190 971	2 128 801
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	94 848	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 114 317	3 488 401
Dettes fiscales et sociales	851 899	1 512 877
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	213	59 304
Produits constatés d'avance (1)	5 428 048	5 376 971
TOTAL DETTES	9 680 296	12 566 355
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 465 852	20 069 958
(1) dont droit au bail		
(1) dont à moins d'un an (brut)	9 585 448	12 536 936
(2) dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
(a) à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Prod. vendue (biens)				
Prod. vendue (services)	3 945 782	21 357 733	25 303 515	22 932 238
Chiffre d'affaires net	3 945 782	21 357 733	25 303 515	22 932 238
Production stockée				
Production immobilisée			2 602 307	2 760 461
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charge			517 976	917 387
Autres produits				1 966
Total produits d'exploitation (I)			28 423 799	26 612 051
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			20 767 241	21 931 859
Impôts, taxes et versements assimilés			177 640	147 500
Salaires et traitements			3 481 492	4 185 692
Charges sociales			1 721 015	1 987 297
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 853 639	4 543 076
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			87 297	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			300 089	712 736
Total charges d'exploitation (II)			30 388 414	33 508 160
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			(1 964 615)	(6 896 109)
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 307 132	42 108
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			58 004	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				24 726
Différences positives de change			57 650	140 945
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 422 786	207 779
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			55 316	
Intérêts et charges assimilées (4)			78 202	
Différences négatives de change			133 238	192 105
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			266 757	192 105
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 156 030	15 674
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(808 586)	(6 880 435)

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		550
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles VIII		550
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		(550)
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(49 223)	(355 076)
Total des produits (I+III+V+VII)	29 846 585	26 819 830
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 605 948	33 345 739
BENEFICE (PERTE)	(759 363)	(6 525 909)
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevance de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	58 004	42 105
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXES

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Règles et méthodes comptables

SAS QUANT HOUSE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 16 465 852 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 759 363 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03 et du règlement ANC 2018-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les conventions 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les frais de recherche et développement sont capitalisés sur la base des temps consacrés à ces activités. Les temps passés sont valorisés sur la base du coût chargé des salaires et de la quote-part des coûts d'infrastructure (matériel, télécom, données de marchés) nécessaire à leur réalisation.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci n'a pas fait l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité, ...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Frais de recherche et développement : 3 à 5 ans pour les Feedhandlers (logiciels de connectivité avec les fournisseurs de données de marché), 5 ans pour le Framework (logiciels constituant le socle technique de notre offre, commun à tous les marchés)

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans

* Matériel de bureau : 3 à 5 ans.

* Matériel informatique : 3 à 5 ans

* Mobilier : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Taux d'actualisation : 2.22 %

Taux de croissance des salaires : 2 %

Age de départ à la retraite : taux plein 65-67 ans

Taux de rotation du personnel : fort (>15%)

Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Hypothèse de départ : 100 % départ volontaire, 0 % mise à la retraite

Continuité d'exploitation

L'activité se poursuit normalement depuis le début de l'année 2021. Nous poursuivons nos efforts de rationalisation des coûts (infrastructure) et de développement du chiffre d'affaires (maintien et enrichissement de l'offre actuelle, développement de l'offre histo data, données historiques dans un environnement accessible en libre-service par internet).

Malgré l'amélioration très significative du résultat, la trésorerie actuelle pourrait ne pas permettre de financer l'activité pour les douze mois de l'exercice 2021 mais l'actionnaire final de QuantHouse SAS, la société australienne IRESS Ltd, cotée sur ASX, a indiqué dans une lettre de support datée du 24 Février 2021 qu'elle n'avait pas l'intention de céder la société et qu'elle s'engageait à financer son activité pour une période d'au moins 12 mois jusqu'à l'arrêté des comptes de l'exercice 2021.

Notes sur le bilan**Actif immobilisé**

Tableau des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	23 864 803	2 602 307	2 619 529	23 847 581
- Fonds commercial	1 410 888			1 410 888
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 284			19 284
Immobilisations incorporelles	25 294 975	2 602 307	2 619 529	25 277 753
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements, aménagements divers	149 960			149 960
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 190 650	1 778 910		10 969 560
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 340 610	1 778 910	0	11 119 520
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	397 020			397 020
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 584 613	4 215	3 258 878	2 329 950
Immobilisations financières	5 981 633	4 215	3 258 878	2 726 970
ACTIF IMMOBILISE	40 617 218	4 385 432	5 878 407	39 124 243

Notes sur le bilan**Immobilisations incorporelles**

Fonds commercial

	31/12/2020
Eléments achetés	1 410 888
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Total	1 410 888

Ce fonds de commerce a été acquis le 1^{er} Septembre 2017 à la société américaine Sailfish (Victory Networks).

Notes sur le bilan**Immobilisations financières**Liste des filiales et participations

	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à > 50%)				
QUANT HOUSE INC NEW YORK (USD)	1	253 845	100,00%	45 247
QUANT HOUSE UK LONDON (GBP)	1 000	68 872	100,00%	41 494
QUANT HOUSE SINGAPORE PTE LTD (SGD)	560 000	57 264	100,00%	(505 734)
QUANTHOUSE SARL TUNIS (TND)	70 000	43 631	99,99%	86 602
– Participations (détenues entre 10 et 50%)				

QUANT HOUSE INC.

VNC Titres : 1

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0

Chiffre d'affaires : 1.405.100 USD

Dividendes encaissés par QH: 1.300.000 USD

QUANT HOUSE UK LTD

VNC Titres : 1,000 GBP

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0

Chiffre d'affaires : 1.074.200 GBP

Dividendes encaissés par QH: 100.000 GBP

QUANT HOUSE SINGAPORE PTE LTD

VNC Titres : 320 SGD

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0

Chiffre d'affaires : 1.201.300 SGD

Dividendes encaissés par QH: 150.000 SGD

QUANT HOUSE SARL

VNC Titres : 69.990 TND

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0 TND

Chiffre d'affaires : 1.820.000 TND

Dividendes encaissés par QH: 0

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société cotée australienne IRESS LTD (ASX.IRE) est la société mère du groupe consolidé.
(<https://www.iress.com/resources/investors/>)

Notes sur le bilan**Amortissements des immobilisations**

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 117 971	3 323 140	2 619 529	18 821 582
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 240	1 044		19 284
Immobilisations incorporelles	18 136 211	3 324 184	2 619 529	18 840 866
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements, aménagements divers	84 758	49 986		134 744
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 096 923	479 469		8 576 392
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 181 681	529 455	0	8 711 136
ACTIF IMMOBILISE	26 317 893	3 853 639	2 619 529	27 552 003

L'ensemble des amortissements sont linéaires.

Notes SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<i>Créances de l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 047 083		2 047 083
Autres	282 866		282 866
<i>Créances de l'actif circulant</i>			
Créances clients et comptes rattachés	2 394 612	2 394 612	
Autres	557 120	557 120	
Capital souscrit, appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	159 634	159 634	
Total	5 441 315	3 111 366	2 329 949
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 193 012	3 193 012	

Produits à recevoir

	Amount
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	39 479
Autres Créances	
Disponibilités	
Total	39 479

Dépréciation des actifs

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	374 000			374 000
Stocks				
Créances et valeurs mobilières	512 696	87 297	483 781	116 213
Total	886 696	87 297	483 781	490 213
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		87 297	483 781	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 108 818	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	14 108 818	1.00

Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	0	55 316	0	0	55 316
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000			14 000	6 000
Total	20 000	55 316	0	14 000	61 316
<i>Répartitions des dotations et reprises de l'exercice</i>					
Exploitation				14 000	
Financières		55 316			
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan**Dettes**

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligatoires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des ét. de crédit : (*)				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et compte rattachés	2 114 317	2 114 317		
Dettes fiscales et sociales	851 900	851 900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 191 184	1 191 184		
Produits constatés d'avance	5 428 048	5 428 048		
Total	9 585 448	9 585 448		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) dont envers les filiales	1 190 971	1 190 971		

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et compte rattachés	2 053 514
Dettes fiscales et sociales	596 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 649 720

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	159 634
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	159 634

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	5 428 048
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	5 428 048

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Vente de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 945 782	21 288 667	25 234 449
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes		69 066	69 066
Total	3 945 782	21 357 733	25 303 515

Charges et produits d'exploitation et financiers**Rémunération des commissaires aux comptes**

Conformément au règlement de l'ANC 2016-07, les honoraires des commissaires aux comptes sont détaillés ci-dessous :

Options Groupe :

Certification des comptes : 33 000 euros ht

Services autres que la certification des comptes : Néant

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
Produits financiers de participation	1 307 132	42 108
Produit des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	58 004	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		24 726
Différences positives de change	57 650	140 745
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placements		
Total des produits financiers	1 422 786	207 779
Dotations financières aux amortissements et provisions	55 316	
Intérêts et chargés assimilés	78 202	
Différences négatives de change	133 238	192 105
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charge financières	266 757	192 105
Résultat financier	1 156 030	15 674

Notes sur le compte de résultat**Résultat et impôts sur les bénéfices**

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

	Montant
<i>Accroissements de la dette future d'impôts</i>	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
<i>Allègement de la dette future d'impôts</i>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	158 210
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	158 210
C. Déficits reportables	47 763 995
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	13 418 217
(A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 28%	

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 48 personnes

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadre	45	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Total	48	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1^{er} janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pouvaient être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Informations relatives au dirigeant

Montant des rémunérations ou avances : néant

Autres informations**Engagements Financiers**

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

	Montant
Plafond des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus (<i>Garantie bancaire / Loyer des bureaux</i>)	407 083
Total	407 083
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 249.571 euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Evénements postérieurs à la clôture

Poursuite de l'épidémie Covid 19

Conformément aux recommandations du gouvernement, les salariés poursuivent pour le moment leur activité en télétravail. Les outils dont la société disposait déjà avant cette crise leur ont permis de fonctionner dans des conditions proches de la normale depuis le début de l'épidémie.

La forte baisse et la forte volatilité des marchés financiers génère des difficultés chez certains de nos clients tandis que d'autres tirent parti de la situation. Notre activité commerciale reste soutenue en ce début d'année.

Risque fiscal lié à notre activité aux Etats-Unis

A la suite d'une revue fiscale récemment diligentée par le groupe IRESS sur l'activité de Quant House aux Etats-Unis, il a été identifié que certains des services vendus par Quant House dans certains Etats américains pourraient être soumis à la « sales tax » (taxe sur les ventes) de chacun de ces états. Quant House serait ainsi dans l'obligation de collecter auprès de ses clients américains et pour le compte desdits états de la sales tax sur une partie de sa facturation. Quant House pourrait également devoir régulariser la situation depuis 2018. Le montant de sales tax qui aurait dû être collectée de 2018 à 2020 est actuellement estimé à environ 1 million de dollars. Les clients étant les redevables finaux de la sales tax et les contrats les liant à Quant House prévoyant que toutes taxes locales basées sur le chiffre d'affaires sont à leur charge, les montants à verser aux autorités fiscales locales doivent pouvoir être récupérés auprès des clients, y compris pour les périodes passées.

Quant House finalise actuellement son analyse des services, des clients et des états américains concernés, et prévoit de régulariser la situation des périodes passées et de mettre en œuvre la facturation de la sales tax pour les prestations à venir dans le courant du deuxième semestre 2021.

Outre d'éventuelles pénalités de retard non encore estimées qui pourraient être réclamées par les autorités fiscales américains, il est possible que Quant House ait à faire face à un problème de recouvrement sur une partie des sommes dont elle demandera la régularisation à ses clients. Des provisions devront alors comptabilisées en 2021 sur les créances à émettre en 2021. Ces créances n'ayant pas été comptabilisées en 2020, aucune provision n'a été comptabilisée en 2020 pour couvrir le risque de recouvrement.

QUANT HOUSE

Société par actions simplifiée au capital de 14.108.818 euros

Siège social :

86 boulevard Haussmann - 75008 Paris

449 703 248 RCS Paris

(la "**Société**")

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 22 JUIIN 2021

A TITRE ORDINAIRE

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président de la Société

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes,

approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de 759.363 euros,

approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports,

approuve le montant global des dépenses et charges non déductibles fiscalement, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, s'élevant à 0 euros,

donne, en conséquence, au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président,

décide d'affecter la totalité de la perte de l'exercice écoulé, soit 759.363 euros, au compte "*report à nouveau*" qui sera ainsi porté de -17.009.347 euros à -17.768.710 euros,

constate que le montant des capitaux propres s'élève en conséquence à 6.724.240 euros,

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois précédents exercices.

QUANT HOUSE

Société par actions simplifiée au capital de 14.108.818 euros

Siège social : 86 boulevard Haussmann - 75008 Paris

449 703 248 R.C.S Paris

(la "**Société**")

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Cher associé,

Conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur et aux statuts de la Société, nous vous présentons le présent rapport à l'occasion de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Vous trouverez, joints au présent rapport de gestion, le bilan, le compte de résultat et l'annexe relatifs à cet exercice qui ont été établis conformément aux règles et méthodes comptables en vigueur.

En outre, il est rappelé que la convocation prescrite vous a été régulièrement adressée ainsi que tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur.

I. LES RESOLUTIONS RELEVANT DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

1.1 Résultats de l'activité de l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions du Code de commerce, nous vous présentons ci-après l'activité et les résultats de la Société au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2020.

Le total de l'actif s'élève à 16.465.852 euros contre 20.069.958 euros au titre de l'exercice précédent et se décomposent principalement comme suit :

- les actifs immobilisés s'élèvent à 11.198.240 euros et comprennent notamment des frais de recherche et développement pour 5.026.000 euros, un fonds de commerce pour 1.410.888 euros, des autres immobilisations corporelles pour 2.408.383 euros, un prêt à la maison-mère pour 2.047.083 euros contre 5.240.095 euros au 31/12/2019.
- les actifs circulants s'élèvent à 5.212.296 euros et comprennent des disponibilités pour 2.182.420 euros, des créances clients et comptes rattachés pour 2.278.399 euros et des autres créances pour 557.120 euros.

Le total du passif s'élève à 16.465.582 euros contre 20.069.958 euros au titre de l'exercice précédent et se décomposent principalement comme suit :

- les capitaux propres s'élèvent à 6.724.240 euros,
- les provisions pour risques et charges s'élèvent à 61.316 euros,
- les dettes s'élèvent à 9.680.296 euros et comprennent des comptes courants pour 1.190.971 euros, des dettes fournisseurs et comptes rattachés pour 2.114.317 euros, des dettes fiscales et sociales pour 851.899 euros et des produits constatés d'avance pour 5.428.048 euros.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, la Société a réalisé un chiffre d'affaires de 25.303.515 euros, correspondant à des ventes de services en France à hauteur de 3.945.782 euros et à l'étranger à hauteur de 21.357.733 euros contre un chiffre d'affaires de 22.932.238 euros au titre de l'exercice précédent.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 28.423.799 euros correspondant, outre le chiffre d'affaires, à de la production immobilisée s'élevant à 2.602.307 euros et aux reprises sur provisions et amortissements, transferts de charge à hauteur de 517.976 euros contre 26.612.051 euros au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation s'élèvent à 30.388.414 euros contre 33.508.160 euros au titre de l'exercice précédent et se composent principalement des charges suivantes :

- Autres achats et charges externes : 20.767.241 euros,
- Salaires et traitements : 3.481.492 euros,
- Charges sociales : 1.721.015 euros,
- Dotations aux amortissements sur immobilisations : 3.853.639 euros,

Le résultat d'exploitation de l'exercice est déficitaire et s'élève à 1.964.615 euros contre un résultat déficitaire de 6.896.109 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice est bénéficiaire et s'élève à 1.156.030 euros contre 15.674 euros au titre de l'exercice précédent. Il correspond pour l'essentiel aux dividendes reçus des filiales pour un montant de 1.307.132 euros.

Le résultat courant avant impôts de l'exercice est déficitaire et s'élève à 808.586 euros contre un résultat déficitaire de 6.880.435 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel de l'exercice est nul contre un déficit de 550 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu de ce qui précède, le résultat de l'exercice est déficitaire et ressort à 759.363 euros contre un résultat déficitaire de 6.525.909 euros au titre de l'exercice précédent.

1.2 Evènements importants survenus lors de l'exercice écoulé

L'année 2020 a été marquée par l'épidémie de COVID 19. La forte baisse et la forte volatilité des marchés financiers ont généré des difficultés chez certains de nos clients tandis que d'autres ont pu tirer parti de la situation.

Bien que l'année 2020 ait vu l'une des pires crises de l'histoire, Quant House et ses équipes ont fait face en continuant de délivrer un service de qualité qui a décidé de nombreuses institutions financières à venir grossir le rang de nos clients fidèles.

Le chiffre d'affaires a ainsi progressé de 6% hors groupe et de 10% au total, Iress, la nouvelle maison-mère de Quant House ayant finalisé l'intégration et la diffusion à ses propres clients de flux de données de marché fournis par Quant House.

1.3 Evènements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice

Risque fiscal lié à notre activité aux Etats-Unis

A la suite d'une revue fiscale récemment diligentée par le groupe Iress sur l'activité de Quant House aux Etats-Unis, il a été identifié que certains des services vendus par Quant House dans certains Etats américains pourraient être soumis à la « sales tax » (taxe sur les ventes) de chacun de ces états. Quant House serait ainsi dans l'obligation de collecter auprès de ses clients américains et pour le compte desdits états de la sales tax sur une partie de sa facturation. Quant House pourrait également devoir régulariser la situation depuis 2018. Le montant de sales tax qui aurait dû être collectée de 2018 à 2020 est actuellement estimé à environ 1 million de dollars. Les clients étant les redevables finaux de la sales tax et les contrats les liant à Quant House prévoyant que toutes taxes locales basées sur le chiffre d'affaires sont à leur charge, les montants à verser aux autorités fiscales locales doivent pouvoir être récupérés auprès des clients, y compris pour les périodes passées.

Quant House finalise actuellement son analyse des services, des clients et des états américains concernés, et prévoit de régulariser la situation des périodes passées et de mettre en œuvre la facturation de la sales tax pour les prestations à venir dans le courant du deuxième semestre 2021.

Outre d'éventuelles pénalités de retard non encore estimées qui pourraient être réclamées par les autorités fiscales américains, il est possible que Quant House ait à faire face à un problème de recouvrement sur une partie des sommes dont elle demandera la régularisation à ses clients. Des provisions devront alors comptabilisées en 2021 sur les créances à émettre en 2021. Ces créances n'ayant pas été comptabilisées en 2020, aucune provision n'a été comptabilisée en 2020 pour couvrir le risque de recouvrement.

1.4 Progrès réalisés et difficultés rencontrées

Le redressement de la société amorcé en 2017 s'est poursuivi et a eu pour effet de générer pour la 4^e année consécutive une réduction très significative de nos pertes de 5.6 millions d'euros, dont 1.3 millions d'euros sont liés à la remontée exceptionnelle de dividendes de nos filiales.

1.5 Evolutions prévisibles et perspectives d'avenir

La société poursuit son intégration dans l'organisation du groupe australien Iress dont elle fait partie depuis Mai 2019, et compte notamment renforcer le développement des synergies commerciales et structurelles pour continuer à faire progresser son chiffre d'affaires et équilibrer son résultat.

1.6 Activité en matière de recherche et de développement

Au titre de l'exercice 2020, la Société a poursuivi le développement, dans le cadre de son activité de recherche et développement, de son produit historique « FeedOs ».

Pour mémoire, les cœurs des systèmes sont amortis en mode linéaire sur 5 ans glissants et par convention, la date de départ de mise en service est fixée au 1er juillet de l'année d'activation.

Les modules sont individualisés poste par poste et sont amortis en mode linéaire sur une durée établie en fonction de leur espérance de vie. La date de mise en service des modules est établie en fonction des dates de facturation liées aux ressources qu'ils génèrent.

Le plan d'économie général de la société se poursuit, mais de nouveaux FeedHandlers ont néanmoins été développés et mis en œuvre en 2020 pour suivre les besoins du marché et ceux du groupe Iress. Les équipes Core continuent de travailler sur l'amélioration des performances et l'ajout de nouvelles fonctionnalités. La V1 du projet Histo On-Demand a été finalisé et a commencé générer de nouveau revenus en fin d'année 2020.

Les dépenses engagées en matière de recherche et développement ont permis à la Société de bénéficier d'un crédit d'impôt de 114.218 euros au titre de l'exercice 2020.

Pour mémoire, le crédit d'impôt était de 355.076 euros au titre de l'exercice 2019 et de 483.187 au titre de l'exercice 2018.

1.7 Filiales et participations, sociétés contrôlées

En application du deuxième alinéa de l'article L. 233-6 du Code de commerce, le rapport de gestion doit rendre compte de la situation, de l'activité et des résultats de l'ensemble de la Société, de ses filiales et des sociétés qu'elle contrôle, par branche d'activité.

La Société détient trois filiales à 100% et une quatrième à 99.99% (créée en Octobre 2018), dont les résultats sont les suivants :

- La société **QUANT HOUSE INC**, New York et Chicago (USA) :

Cette filiale assiste la Société dans la commercialisation, l'implémentation des projets et le support clients aux Etats Unis. Elle a réalisé un chiffre d'affaires de USD 1.405.100 au titre de l'exercice écoulé contre USD 1.609.900 pour l'exercice précédent. Les comptes de l'exercice écoulé font apparaître un bénéfice de USD 45.247 contre un bénéfice de USD 49.688 pour l'exercice précédent. La filiale a versé en 2020 un dividende exceptionnel d'un montant de USD 1.300.000.

- La société **QUANT HOUSE UK**, Londres (G.B.)

Cette filiale assiste la Société dans la commercialisation, l'implémentation des projets et le support clients au Royaume Uni et en Europe du Nord. Elle a réalisé un chiffre d'affaires de GBP 1.074.100 au titre de l'exercice écoulé contre GBP 1.145.000 00 pour l'exercice précédent. Les comptes de l'exercice écoulé font apparaître un bénéfice de GBP 41.494 contre un bénéfice de GBP 38.682 pour l'exercice précédent. La filiale a versé en 2020 un dividende d'un montant de GBP 100.000.

- La société **QUANT HOUSE SINGAPORE** à Singapour

Cette filiale assiste la Société dans la commercialisation, l'implémentation des projets et le support clients à Singapour et dans la zone APAC. Elle a réalisé un chiffre d'affaires de SGD 1.201.300 au titre de l'exercice écoulé contre SGD 1.431.615 au titre de l'exercice précédent et une perte de SGD 505.734 liée à la dépréciation de son fonds de commerce contre un bénéfice de SGD 63.639 au titre de l'exercice précédent. Quant House SAS avait anticipé cette dépréciation en dépréciant les titres de sa filiale dès 2018. La filiale a néanmoins versé en 2020 un dividende d'un montant de SGD 150.000.

- La société **QUANT HOUSE Sàrl** à Tunis

Cette filiale à 99.99% a été créée en Octobre 2018 et a pour objet de renforcer les équipes de développement et d'infrastructure. Elle a réalisé un chiffre d'affaires de TND 1.820.000 contre TND 1.035.100 au titre de l'exercice précédent, et un bénéfice de 86.602 TND contre 49.097 TND au titre de l'exercice précédent.

1.8 Succursales

Conformément aux dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société ne détient pas de succursales.

1.9 Informations relatives au capital et à l'actionnariat des salariés

➤ **Actions d'auto contrôle**

La Société ne détient pas d'actions d'auto-contrôle.

➤ **Participations réciproques**

Nous vous informons que la Société ne détient aucune participation dans une société par actions détenant elle-même une fraction du capital de la Société supérieure à 10 %. Il n'y a donc pas de participations réciproques au sens de l'article L. 233-29 du Code de commerce.

➤ **Capital social**

Le capital social de la Société s'élève à 14.108.818 euros, sans changement par rapport à l'exercice précédent.

➤ **Informations et état de l'actionnariat salarié de la Société**

Au 31 décembre 2020, l'effectif de la Société s'élève à 46 personnes. Aucun salarié ne détient d'actions de la Société.

1.10 Prêts inter-entreprises

Conformément à l'article L.511-6, 3 bis al.2 du Code monétaire et financier, nous vous informons que la Société a consenti un prêt de trésorerie de 2.047.083 euros à sa maison mère domiciliée en Australie Iress Euro Holdings Pty Ltd.

2. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 759.363 euros au compte "*Report à nouveau*" qui serait ainsi porté de (17.009.346) euros à (17.768.710) euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée antérieurement.

3. DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, il vous est rappelé que la Société n'a engagé aucune dépense et charge non déductible visée à l'article 39-4 du Code général des impôts.

4. CONVENTIONS VISEES AUX ARTICLES L. 227-10 ET SUIVANTS DU CODE DE COMMERCE

Nous vous informons qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos.

5. PRESENTATION DES COMPTES

Nous vous présentons les comptes annuels, que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Le commissaire aux comptes relate, dans son rapport sur les comptes annuels, l'accomplissement de sa mission.

6. Informations relatives au délai de paiement des fournisseurs et des clients

Conformément aux dispositions des articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous indiquons les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients (Annexe 1).

7. COMPTES CONSOLIDES

Nous vous rappelons que la Société ne remplit pas les conditions fixées par l'article L. 233-16 du Code de commerce pour l'établissement de comptes consolidés.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société par intégration globale

La société cotée australienne Iress Limited (ASX.IRE) est la société mère du groupe consolidé.
(<https://www.iress.com/resources/investors/>)

II. LES RESOLUTIONS RELEVANT DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE

8. REDUCTION DE CAPITAL MOTIVEE PAR DES PERTES

Il vous est proposé, au vu du bilan arrêté le 31 décembre 2020, lequel fait apparaître un montant de capitaux propres de 6.724.240 euros pour un capital de 14.108.818 euros, de réduire le capital social de la Société par voie de réduction de capital afin d'apurer les pertes.

Nous vous proposons ainsi de réduire le capital, actuellement fixé à 14.108.818 euros et divisé en 14.108.818 actions d'un euro (1 €) chacune, d'un montant de 13.408.818 euros, le ramenant ainsi à la somme de 1.000.000 d'euros, afin d'apurer les pertes de la Société par voie d'annulation de 13.408.818 actions et imputation sur le report à nouveau lequel est devenu égal à - 4.659.891.65 euros.

Ainsi, le capital social de la Société serait fixé à 1.000.000 euros divisé en 1.000.000 actions d'un euro (1 €) de valeur nominale, toutes attribuées à l'Associé Unique en échange de ses actions anciennes.

Si vous décidez d'adopter cette résolution, nous vous demanderons, en conséquence, de bien vouloir modifier corrélativement les statuts de la Société.

C'est dans ces conditions que nous vous proposons d'adopter les décisions que nous vous présentons et de donner en conséquence quitus au Président de sa gestion durant l'exercice écoulé.

-oo0oo-

Fait à Melbourne, le



Le Président,
Iress Euro Holdings Pty Ltd,
représentée par John Harris



92, rue de Miromesnil – 75008 Paris

Quant House

Société par Actions Simplifiée

86, Boulevard Haussmann
75008 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Quant House

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Quant House 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 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les informations communiquées dans la note « Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels, qui décrit les mesures prises par votre société pour assurer cette continuité.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Événements postérieurs à la clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant le risque fiscal lié à votre activité aux Etats-Unis.

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, outre le point décrit dans la partie « Incertitudes significatives liées à la continuité d'exploitation », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note de l'annexe intitulée « Immobilisations corporelles et incorporelles » (paragraphe 2), expose les règles et méthodes comptables relatives aux frais de recherche et de développement. Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies en annexe.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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. 441-4 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.

Fait à Paris, le 07 juin 2021

Le commissaire aux comptes



Cabinet Opsione
Maïr Fereres, Associé
Membre de la compagnie régionale de Paris

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Bilan - Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	23 847 581	18 821 582	5 026 000	5 746 833
Concessions, brevets, licences, logiciels, ..	19 284	19 284	0	1 044
Fonds commercial (1)	1 410 888		1 410 888	1 410 888
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 119 519	8 711 137	2 408 383	1 158 929
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (2)</i>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	397 020	374 000	23 020	23 020
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 047 083		2 047 083	5 240 095
Autres immobilisations financières	282 866		282 866	344 517
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	39 124 243	27 926 003	11 198 240	13 925 326
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	34 723		34 723	
<i>Créances (3)</i>				
Clients et comptes rattachés	2 394 612	116 213	2 278 399	2 636 988
Autres créances	557 120		557 120	1 602 149
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Divers</i>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 182 420		2 182 420	1 679 321
Charges constatées d'avance (3)	159 634		159 634	226 173
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 328 508	116 213	5 212 296	6 144 632
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	55 316		55 316	
TOTAL GENERAL	44 508 068	28 042 216	16 465 852	20 069 958
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an (brut)				
(3) dont à plus d'un an (brut)				

Bilan - Passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	14 108 818	14 108 818
Primes d'émission, de fusion d'apport	8 884 121	8 884 121
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10	10
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 500 000	1 500 000
Report à nouveau	(17 009 347)	(10 483 438)
BENEFICE (PERTE) de l'exercice	(759 363)	(6 525 909)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 724 240	7 483 603
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	61 316	20 000
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	61 316	20 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 190 971	2 128 801
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	94 848	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 114 317	3 488 401
Dettes fiscales et sociales	851 899	1 512 877
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	213	59 304
Produits constatés d'avance (1)	5 428 048	5 376 971
TOTAL DETTES	9 680 296	12 566 355
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 465 852	20 069 958
<i>(1) dont droit au bail</i>		
<i>(1) dont à moins d'un an (brut)</i>	<i>9 585 448</i>	<i>12 536 936</i>
<i>(2) dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque</i>		
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>		
(a) à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Prod. vendue (biens)				
Prod. vendue (services)	3 945 782	21 357 733	25 303 515	22 932 238
Chiffre d'affaires net	3 945 782	21 357 733	25 303 515	22 932 238
Production stockée				
Production immobilisée			2 602 307	2 760 461
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charge			517 976	917 387
Autres produits				1 966
Total produits d'exploitation (I)			28 423 799	26 612 051
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			20 767 241	21 931 859
Impôts, taxes et versements assimilés			177 640	147 500
Salaires et traitements			3 481 492	4 185 692
Charges sociales			1 721 015	1 987 297
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 853 639	4 543 076
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			87 297	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			300 089	712 736
Total charges d'exploitation (II)			30 388 414	33 508 160
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			(1 964 615)	(6 896 109)
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			1 307 132	42 108
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			58 004	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				24 726
Différences positives de change			57 650	140 945
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			1 422 786	207 779
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			55 316	
Intérêts et charges assimilées (4)			78 202	
Différences négatives de change			133 238	192 105
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			266 757	192 105
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 156 030	15 674
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(808 586)	(6 880 435)

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		550
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles VIII		550
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		(550)
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(49 223)	(355 076)
Total des produits (I+III+V+VII)	29 846 585	26 819 830
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	30 605 948	33 345 739
BENEFICE (PERTE)	(759 363)	(6 525 909)
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevance de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	58 004	42 105
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Règles et méthodes comptables

SAS QUANT HOUSE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 16 465 852 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 759 363 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 22/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables 2014-03 et du règlement ANC 2018-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les conventions 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les frais de recherche et développement sont capitalisés sur la base des temps consacrés à ces activités. Les temps passés sont valorisés sur la base du coût chargé des salaires et de la quote-part des coûts d'infrastructure (matériel, télécom, données de marchés) nécessaire à leur réalisation.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci n'a pas fait l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.

Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité, ...).

Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Frais de recherche et développement : 3 à 5 ans pour les Feedhandlers (logiciels de connectivité avec les fournisseurs de données de marché), 5 ans pour le Framework (logiciels constituant le socle technique de notre offre, commun à tous les marchés)

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans

* Matériel de bureau : 3 à 5 ans.

* Matériel informatique : 3 à 5 ans

* Mobilier : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de clôture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Taux d'actualisation : 2.22 %

Taux de croissance des salaires : 2 %

Age de départ à la retraite : taux plein 65-67 ans

Taux de rotation du personnel : fort (>15%)

Table de taux de mortalité : INSEE 2018

Hypothèse de départ : 100 % départ volontaire, 0 % mise à la retraite

Continuité d'exploitation

L'activité se poursuit normalement depuis le début de l'année 2021. Nous poursuivons nos efforts de rationalisation des coûts (infrastructure) et de développement du chiffre d'affaires (maintien et enrichissement de l'offre actuelle, développement de l'offre histo data, données historiques dans un environnement accessible en libre-service par internet).

Malgré l'amélioration très significative du résultat, la trésorerie actuelle pourrait ne pas permettre de financer l'activité pour les douze mois de l'exercice 2021 mais l'actionnaire final de QuantHouse SAS, la société australienne IRESS ltd, cotée sur ASX, a indiqué dans une lettre de support datée du 24 Février 2021 qu'elle n'avait pas l'intention de céder la société et qu'elle s'engageait à financer son activité pour une période d'au moins 12 mois jusqu'à l'arrêté des comptes de l'exercice 2021.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	23 864 803	2 602 307	2 619 529	23 847 581
- Fonds commercial	1 410 888			1 410 888
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 284			19 284
Immobilisations incorporelles	25 294 975	2 602 307	2 619 529	25 277 753
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements, aménagements divers	149 960			149 960
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 190 650	1 778 910		10 969 560
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	9 340 610	1 778 910	0	11 119 520
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	397 020			397 020
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 584 613	4 215	3 258 878	2 329 950
Immobilisations financières	5 981 633	4 215	3 258 878	2 726 970
ACTIF IMMOBILISE	40 617 218	4 385 432	5 878 407	39 124 243

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Eléments achetés	1 410 888
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Total	1 410 888

Ce fonds de commerce a été acquis le 1^{er} Septembre 2017 à la société américaine Sailfish (Victory Networks).

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales				
(détenues à > 50%)				
QUANT HOUSE INC NEW YORK (USD)	1	253 845	100,00%	45 247
QUANT HOUSE UK LONDON (GBP)	1 000	68 872	100,00%	41 494
QUANT HOUSE SINGAPORE PTE LTD (SGD)	560 000	57 264	100,00%	(505 734)
QUANTHOUSE SARL TUNIS (TND)	70 000	43 631	99,99%	86 602
– Participations				
(détenues entre 10 et 50%)				

QUANT HOUSE INC.

VNC Titres : 1

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0

Chiffre d'affaires : 1.405.100 USD

Dividendes encaissés par QH: 1.300.000 USD

QUANT HOUSE UK LTD

VNC Titres : 1,000 GBP

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0

Chiffre d'affaires : 1.074.200 GBP

Dividendes encaissés par QH: 100.000 GBP

QUANT HOUSE SINGAPORE PTE LTD

VNC Titres : 320 SGD

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0

Chiffre d'affaires : 1.201.300 SGD

Dividendes encaissés par QH: 150.000 SGD

QUANT HOUSE SARL

VNC Titres : 69.990 TND

Prêts, Avances, Avals, Cautions : 0 TND

Chiffre d'affaires : 1.820.000 TND

Dividendes encaissés par QH: 0

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

La société cotée australienne IRESS LTD (ASX.IRE) est la société mère du groupe consolidé.
(<https://www.iress.com/resources/investors/>)

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 117 971	3 323 140	2 619 529	18 821 582
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	18 240	1 044		19 284
Immobilisations incorporelles	18 136 211	3 324 184	2 619 529	18 840 866
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements, aménagements divers	84 758	49 986		134 744
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 096 923	479 469		8 576 392
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 181 681	529 455	0	8 711 136
ACTIF IMMOBILISE	26 317 893	3 853 639	2 619 529	27 552 003

L'ensemble des amortissements sont linéaires.

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 047 083		2 047 083
Autres	282 866		282 866
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	2 394 612	2 394 612	
Autres	557 120	557 120	
Capital souscrit, appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	159 634	159 634	
Total	5 441 315	3 111 366	2 329 949
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 193 012	3 193 012	

Produits à recevoir

	Amount
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	39 479
Autres Créances	
Disponibilités	
Total	39 479

Dépréciation des actifs

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	374 000			374 000
Stocks				
Créances et valeurs mobilières	512 696	87 297	483 781	116 213
Total	886 696	87 297	483 781	490 213
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		87 297	483 781	
Financières				
Exceptionnelles				

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 108 818	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	14 108 818	1.00

Provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	0	55 316	0	0	55 316
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	20 000			14 000	6 000
Total	20 000	55 316	0	14 000	61 316
<i>Répartitions des dotations et reprises de l'exercice</i>					
Exploitation				14 000	
Financières		55 316			
Exceptionnelles					

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligatoires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des éta. de crédit : (*)				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et compte rattachés	2 114 317	2 114 317		
Dettes fiscales et sociales	851 900	851 900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 191 184	1 191 184		
Produits constatés d'avance	5 428 048	5 428 048		
Total	9 585 448	9 585 448		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) dont envers les filiales	1 190 971	1 190 971		

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et compte rattachés	2 053 514
Dettes fiscales et sociales	596 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 649 720

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	159 634
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	159 634

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	5 428 048
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	5 428 048

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Vente de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 945 782	21 288 667	25 234 449
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes		69 066	69 066
Total	3 945 782	21 357 733	25 303 515

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Conformément au règlement de l'ANC 2016-07, les honoraires des commissaires aux comptes sont détaillés ci-dessous :

Opzione Groupe :

Certification des comptes : 33 000 euros ht

Services autres que la certification des comptes : Néant

Résultat financier

	31/12/2020	31/12/2019
Produits financiers de participation	1 307 132	42 108
Produit des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	58 004	
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		24 726
Différences positives de change	57 650	140 745
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placements		
Total des produits financiers	1 422 786	207 779
Dotations financières aux amortissements et provisions	55 316	
Intérêts et chargés assimilés	78 202	
Différences négatives de change	133 238	192 105
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charge financières	266 757	192 105
Résultat financier	1 156 030	15 674

	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

	Montant
<i>Accroissements de la dette future d'impôts</i>	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
<i>Allègement de la dette future d'impôts</i>	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	158 210
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	158 210
C. Défis reportables	47 763 995
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	13 418 217
(A – B – C – D)	
Impôt valorisé au taux de 28%	

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 48 personnes

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadre	45	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Total	48	

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1^{er} janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pouvaient être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Informations relatives au dirigeant

Montant des rémunérations ou avances : néant

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020	
SAS QUANT HOUSE	Comptes annuels

Autres informations

Engagements Financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

	Montant
Plafond des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus (<i>Garantie bancaire / Loyer des bureaux</i>)	407 083
Total	407 083
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
249.571 euros.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Événements postérieurs à la clôture

Poursuite de l'épidémie Covid 19

Conformément aux recommandations du gouvernement, les salariés poursuivent pour le moment leur activité en télétravail. Les outils dont la société disposait déjà avant cette crise leur ont permis de fonctionner dans des conditions proches de la normale depuis le début de l'épidémie.

La forte baisse et la forte volatilité des marchés financiers génère des difficultés chez certains de nos clients tandis que d'autres tirent parti de la situation. Notre activité commerciale reste soutenue en ce début d'année.

Risque fiscal lié à notre activité aux Etats-Unis

A la suite d'une revue fiscale récemment diligentée par le groupe IRESS sur l'activité de Quant House aux Etats-Unis, il a été identifié que certains des services vendus par Quant House dans certains Etats américains pourraient être soumis à la « sales tax » (taxe sur les ventes) de chacun de ces états. Quant House serait ainsi dans l'obligation de collecter auprès de ses clients américains et pour le compte desdits états de la sales tax sur une partie de sa facturation. Quant House pourrait également devoir régulariser la situation depuis 2018. Le montant de sales tax qui aurait dû être collectée de 2018 à 2020 est actuellement estimé à environ 1 million de dollars. Les clients étant les redevables finaux de la sales tax et les contrats les liant à Quant House prévoyant que toutes taxes locales basées sur le chiffre d'affaires sont à leur charge, les montants à verser aux autorités fiscales locales doivent pouvoir être récupérés auprès des clients, y compris pour les périodes passées.

Quant House finalise actuellement son analyse des services, des clients et des états américains concernés, et prévoit de régulariser la situation des périodes passées et de mettre en œuvre la facturation de la sales tax pour les prestations à venir dans le courant du deuxième semestre 2021.

Outre d'éventuelles pénalités de retard non encore estimées qui pourraient être réclamées par les autorités fiscales américaines, il est possible que Quant House ait à faire face à un problème de recouvrement sur une partie des sommes dont elle demandera la régularisation à ses clients. Des provisions devront alors comptabilisées en 2021 sur les créances à émettre en 2021. Ces créances n'ayant pas été comptabilisées en 2020, aucune provision n'a été comptabilisée en 2020 pour couvrir le risque de recouvrement.