

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03656

Numéro SIREN : 433 242 351

Nom ou dénomination : ADENTIS

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2019 sous le numéro de dépôt 42222

# Greffe du tribunal de commerce de Nanterre



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 26/09/2019

Numéro de dépôt : 2019/42222

### Déposant :

Nom/dénomination : ADENTIS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 433 242 351

N° gestion : 2012 B 03656



**A DENTIS**

**93 Rue Nationale**

**92100 BOULOGNE BILLANCOURT**

*Comptes au 31/12/2018*



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. [unclear]".

## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

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

### Annexes

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

### Détail des comptes

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

### Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	36
Capacité d'autofinancement	37



*(Signature)*

# Comptes annuels



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. S. S. S.", located to the right of the official seal.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 054 690	328 228	1 726 462	200 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	282 878	121 361	161 517	80 316
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 131		32 131	
Autres immobilisations financières	437 018		437 018	243 449
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 806 717</b>	<b>449 589</b>	<b>2 357 128</b>	<b>523 766</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				50 960
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	1 936 779	474 825	1 461 953	2 584 945
Autres créances	2 768 094	26 598	2 741 496	1 260 358
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	1 500 000		1 500 000	
Disponibilités	280 472		280 472	624 346
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	55 216		55 216	28 647
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 540 561</b>	<b>501 423</b>	<b>6 039 138</b>	<b>4 549 257</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 347 278</b>	<b>951 012</b>	<b>8 396 266</b>	<b>5 073 024</b>

Rubriques		31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel ( dont versé :	222 550 )	222 550	183 490
Primes d'émission, de fusion, d'apport		1 178 157	13 475
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		18 349	18 349
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	252 288	252 287
Report à nouveau		143 121	142 896
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>1 391 660</b>	<b>745 193</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>3 206 125</b>	<b>1 355 692</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques		353 495	
Provisions pour charges			
<b>PROVISIONS</b>		<b>353 495</b>	
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		20 835	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		50 913
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 355 466	917 810
Dettes fiscales et sociales		3 112 547	2 622 095
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		276 634	126 512
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance		71 164	
<b>DETTES</b>		<b>4 836 646</b>	<b>3 717 332</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>8 396 266</b>	<b>5 073 024</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	18 841 899	286 640	19 128 539	13 507 735
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>18 841 899</b>	<b>286 640</b>	<b>19 128 539</b>	<b>13 507 735</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			521 454	22 558
Autres produits			63	398
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>19 650 056</b>	<b>13 530 692</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 818 236	1 784 928
Impôts, taxes et versements assimilés			553 285	363 959
Salaires et traitements			9 908 434	7 244 297
Charges sociales			3 909 163	2 862 683
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 142	18 924
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			396 335	26 802
Dotations aux provisions			220 900	
Autres charges			709	243
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>17 850 205</b>	<b>12 301 837</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 799 850</b>	<b>1 228 854</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			317	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>317</b>	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			28 438	19 066
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>28 438</b>	<b>19 066</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-28 121</b>	<b>-19 066</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>1 771 730</b>	<b>1 209 787</b>

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 568	2 748
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 288	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	125 251	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>150 107</b>	<b>2 748</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	133 485	21 030
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 863	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	31 290	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>195 639</b>	<b>21 030</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-45 532</b>	<b>-18 282</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	111 675	155 056
Impôts sur les bénéfices	222 863	291 256
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>19 800 479</b>	<b>13 533 440</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>18 408 820</b>	<b>12 788 247</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 391 660</b>	<b>745 193</b>



*[Signature]*

# Annexes



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. S. S. S.", located to the right of the official seal.

## *FAITS MARQUANTS*

L'exercice social clos en 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1.391.660 euros pour l'exercice écoulé.

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

Suite à la décision prise lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 31/07/2018, la société Maya Technologies a fusionné avec la société Adentis et ce avec un effet rétroactif au 01/01/2018.

La société Adentis a augmenté son capital de 39.060€ pour le porter de 183.490€ à 222.550€ par création de 3.906 nouvelles actions d'une valeur nominale de 10€ chacune

## *REGLES ET METHODES COMPTABLES*

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

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2016-07.

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

## *IMMOBILISATIONS INCORPORELLES*

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

### **Fonds commercial**

Suite à la fusion entre les sociétés Adentis et Maya technologies intervenue au cours de l'exercice 2018, le poste Fonds Commercial a augmenté de 1.854.690€ selon le détail ci-dessous.

NATURE	Achetés	Réévaluées	Reçus en Apport	Global	Montant Dépréciation
MALI TECHNIQUE (1)			1.526.462	1.526.462	
MALI TECHNIQUE (2)			328.228	328.228	328.228
<b>TOTAL</b>			<b>1.854.690</b>	<b>1.854.690</b>	

(1) Mali technique sur opération de fusion PSI-E et PSI-S en décembre 2011.

- Aucun indice de perte de valeur n'a été constaté

(2) Mali technique AES est déprécié à 100% depuis l'exercice clos au 31/12/2016 chez Maya.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

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

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

<b>Immobilisations Corporelles</b>	<b>Amortissements pour Dépréciation</b>	<b>Amortissement Fiscalement Praticué</b>
Agencement	De 11.11% à 33,33% L	De 11.11% à 33,33% L
Matériel de Bureau & Informatique	33,33% - 20% L	33,33% - 20% L
Mobilier	20% L	20% L

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

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

**CLIENTS ET COMPTES RATTACHES**

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

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

**DISPONIBILITES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

**CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

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

**CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION**

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	200 000		1 855 306
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	42 789		123 667
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	76 157		77 744
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>118 947</b>		<b>201 411</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	243 450		226 339
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>243 450</b>		<b>226 339</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>562 396</b>		<b>2 283 056</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		616	2 054 690	2 054 690
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		33 552	132 905	132 905
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 928	149 973	151 973
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>37 480</b>	<b>282 878</b>	<b>284 878</b>
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		639	469 149	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>639</b>	<b>469 149</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38 736</b>	<b>2 806 717</b>	<b>2 339 567</b>



*(Signature)*

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	44 759	13 215	45 404	12 569
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 972	29 927	22 108	108 791
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>145 731</b>	<b>43 142</b>	<b>67 512</b>	<b>121 361</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>146 347</b>	<b>43 142</b>	<b>68 128</b>	<b>121 361</b>

#### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	500 789	220 900	368 194	353 495
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>500 789</b>	<b>220 900</b>	<b>368 194</b>	<b>353 495</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles	328 228			328 228
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	326 127	396 335	247 636	474 825
Autres dépréciations	26 598			26 598
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>680 953</b>	<b>396 335</b>	<b>247 636</b>	<b>829 651</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 181 742</b>	<b>617 235</b>	<b>615 830</b>	<b>1 183 146</b>
Dotations et reprises d'exploitation		617 235	490 579	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			125 251	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

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

	2018	2017
Clients Factures à Etablir	501.282	427.605
Fournisseurs Avoirs à Recevoir	3.367	
IJSS à Recevoir	6.227	
	504.649	427.605

**Factor**

Le total des factures remises à la commission d'affacturage et non encaissées par celle-ci au 31.12.2018 est de 4.312.922 euros.

**Charges constatées d'avance**

	2018	2017
Locations	46.278	26.539
Documentation	3.614	-
Frais de recrutement	5.324	2 108
	55.216	28 647

**Charges à payer**

	2018	2017
Fournisseurs – Factures non Parvenues	166.367	127.867
Clients – Avoir à émettre	270.602	126.512
Personnel – Charges à payer	609.199	616.209
Charges sociales à payer	474.735	267.822
Etat – Charges à payer	303.783	309.963
	1.824.686	1.448.373

**Produits constatés d'avance**

Ces produits sont de 71.164 euros au 31/12/2018, et correspondent principalement à des contrats facturés d'avance portant sur les prestations réalisées postérieurement à la date de clôture.

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs au passif du BILAN**

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

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

POSTES	France	Export
Prestation de services	18.841.899	286.640
<b>TOTAL</b>	<b>18.841.899</b>	<b>286.640</b>

**Crédit d'impôt compétitivité emploi**

Adentis bénéficie du CICE et à ce titre a obtenu un crédit d'impôt correspondant à 6% des rémunérations brutes versées dans l'année civile aux salariés dont le montant n'excède pas 2,5 SMIC, calculé sur la base de la durée légale de travail. Le montant du CICE au titre de 2018 s'élève à 364.754 euros. Il a été comptabilisé au crédit des comptes de charges de personnel.

Adentis a choisi d'utiliser ce crédit d'impôt pour investir d'autant plus sur ces compétences, et réaliser ainsi des « embauches sur profils », c'est-à-dire des recrutements de consultants pour lesquelles aucune mission chez un client n'a été définie, mais dont les compétences permettent d'envisager l'obtention de nouveaux marchés, ou de nouveaux projets.

En parallèle, Adentis a souhaité investir sur le renforcement de ses forces commerciales, toujours dans le but de renforcer sa croissance.

**Effectif**

Postes	31/12/2018
- Cadres	204
- Non Cadres	3
<b>TOTAL</b>	<b>207</b>

**Répartition de l'impôt sur les bénéfices**

REPARTITION	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt & Cice	1.406.976	- 238.025	1.168.951
Crédit d'impôt Compétitivité Emploi	364.754		364.754
Résultat exceptionnel à court terme	- 45.532	15.162	- 30.370
Participations des salariés	- 111.675		- 111.675
Crédit d'impôts Recherche			-
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>1.614.523</b>	<b>- 222.863</b>	<b>1.391.660</b>

**Entreprises liées**

Entreprises	Créances	Dettes
- HIQ Consulting SAS	183.211	308.244
- BEE Engineering	52.800	774.886
- HIQ Consulting - Consultadoria e Engenharia	3.367	84.898
- MAP Technologies	5.933	
<b>TOTAL</b>	<b>245.311</b>	<b>1.168.028</b>

**Transactions effectuées avec des parties liées**

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

**Engagements hors bilan**

Au 31/12/2018, l'engagement pour l'indemnité de fin de carrière s'élève à 72.966 euros.

Les hypothèses retenues pour cette évaluation sont les suivantes :

- Turn over fort
- Augmentation des rémunérations de 2%
- Table de mortalité INSEE 2012 - 2014
- Mise à la retraite à 65 ans
- Taux d'actualisation retenu 1.60%
- Taux d'inflation retenu 1.90%

**Société consolidante**

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

**Éléments exceptionnels**

Néant

**Événements postérieurs à la clôture**

Néant



ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 131	32 131	
Autres immobilisations financières	437 018	437 018	
Clients douteux ou litigieux	530 235	530 235	
Autres créances clients	1 406 544	1 406 544	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 872	6 872	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	6 227	6 227	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéficiaires			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	260 634	260 634	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	206 231	206 231	
Groupe et associés	141 891	141 891	
Débiteurs divers	2 146 240	2 146 240	
Charges constatées d'avance	55 216	55 216	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 229 239</b>	<b>5 229 239</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	32 131		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	20 835	20 835		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 355 466	1 355 466		
Personnel et comptes rattachés	615 958	615 958		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 164 454	1 164 454		
Etat : impôt sur les bénéficiaires				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 245 133	1 245 133		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	87 002	87 002		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	276 634	276 634		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	71 164	71 164		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 836 646</b>	<b>4 836 646</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 390			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 555			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Remboursement Frais de formation	6 232	79100000
Remboursement Titres Restaurant non utilisés	12 909	79140000
Avantage en Nature	11 735	79150000
<b>TOTAL</b>	<b>30 875</b>	



Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 355 690
Distributions sur résultats antérieurs		744 969
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		610 721
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		39 060
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		1 164 684
Résultat de l'exercice		1 391 660
	<b>SOLDE</b>	<b>2 595 404</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		3 206 125

Date d'arrêté	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	222 550	183 490	183 490	183 490	183 490
Nombre d'actions					
- ordinaires	22 250	18 349	18 349	18 349	18 349
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	19 128 539	13 507 735	9 982 277	6 120 330	4 092 126
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	1 802 035	1 230 091	760 113	53 321	-79 198
Impôts sur les bénéfices	222 863	291 256	44 914	-42 866	-71 566
Participation des salariés	111 675	155 056	46 685		
Dot. Amortissements et provisions	75 837	38 586	16 748	-26 370	132 983
Résultat net	1 391 660	745 194	651 766	122 556	-140 615
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	65,95	42,72	36,43	5,24	-0,42
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	62,55	40,61	35,52	6,68	-7,66
Dividende attribué	0	0	0	0	0
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés	207	191	126	89	52
Masse salariale	9 908 434	7 244 297	5 335 787	3 551 391	2 219 451
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	3 909 163	2 862 683	2 180 290	1 546 155	1 028 069



*(Signature)*

# Détail des comptes



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. S. S. S.", located to the right of the official seal.

Libellé	31/12/2018
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	
<b>FONDS COMMERCIAL</b>	
Fonds commercial	2 054 689,58
<b>Total 2050/AH - Fonds commercial, brut</b>	<b>2 054 689,58</b>
Prov. Fonds commercial	-328 228,00
<b>Total 2050/AI - Fonds commercial, amortissements et provisions</b>	<b>-328 228,00</b>
<b>TOTAL FONDS COMMERCIAL</b>	<b>1 726 461,58</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 726 461,58</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	
<b>AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>	
Agencement Toulouse	46 240,41
Aménagement Grenoble	86 664,39
Mat. informatique Boulogne	69 072,76
Mat. informatique Toulouse	10 071,82
Mat. Informatique Grenoble	7 589,05
MOBILIER BOULOGNE	52 833,89
MOBILIER GRENOBLE	3 440,00
MOBILIER TOULOUSE	6 965,48
<b>Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut</b>	<b>282 877,80</b>
Amortissement Agencement	-7 898,45
Amortissement Agencement Grenoble	-4 670,96
Amort.mat. bureau et inform Boulogn	-56 922,52
Amort.mat. bureau et inform Toulous	-4 718,00
Amort.Mat. Bureau et Inform Grenobl	-812,33
Amort. mobilier Boulogne	-43 583,56
Amort. mobilier Grenoble	-286,67
Amort. mobilier Toulouse	-2 468,21
<b>Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions</b>	<b>-121 360,70</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>	<b>161 517,10</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>161 517,10</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
<b>PRETS</b>	
Prêts	32 131,00
<b>Total 2050/BF - Prêts, brut</b>	<b>32 131,00</b>
<b>TOTAL PRETS</b>	<b>32 131,00</b>
<b>AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>	
Dépôts et cautionnement	48 855,37
FONDS DE GARANTIE CGA	388 162,96
<b>Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut</b>	<b>437 018,33</b>
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>	<b>437 018,33</b>
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>469 149,33</b>

Libellé	31/12/2018
<b>CLIENTS ET DIVERS</b>	
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	
Clients collectifs	844 361,59
CLIENT GROUPE	60 900,03
Clients douteux ou litigieux	530 234,68
<b>Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut</b>	<b>1 435 496,30</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>1 435 496,30</b>
<b>CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>	
Clients - Prod. non facturés	494 379,05
Clients factures à établir Groupe	6 903,32
<b>Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut</b>	<b>501 282,37</b>
<b>TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES</b>	<b>501 282,37</b>
<b>DEPRECIATIONS CLIENTS</b>	
Prov. Comptes de clients	-474 825,48
<b>Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions</b>	<b>-474 825,48</b>
<b>TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS</b>	<b>-474 825,48</b>
<b>TOTAL CLIENTS ET DIVERS</b>	<b>1 461 953,19</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>	
<b>FOURNISSEURS DEBITEURS</b>	
R.R.R. à obtenir, avoirs non reçus	3 366,88
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>	<b>3 366,88</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS</b>	<b>3 366,88</b>
<b>PERSONNEL</b>	
Avances et acomptes personnel	6 871,59
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>	<b>6 871,59</b>
<b>TOTAL PERSONNEL</b>	<b>6 871,59</b>
<b>SECURITE SOC. ET ORG SOCX</b>	
IJSS A RECEVOIR	6 227,08
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>	<b>6 227,08</b>
<b>TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX</b>	<b>6 227,08</b>
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	
TVA DEDUCTIBLE	188 373,54
TVA ded à 2,10%	6,40
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE DEDUCTIBLE	8 672,78
TVA sur remise à accorder	9 634,81
TVA déductible sur fnp	22 683,35
TVA collectée sur AAE	31 262,66
Etat produits a recevoir	206 231,00
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>	<b>466 864,54</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>	<b>466 864,54</b>

Libellé	31/12/2018
<b>GROUPE ET ASSOCIES</b>	
IC C/C HIQ CONSULTING	141 891,00
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>	<b>141 891,00</b>
<b>TOTAL GROUPE ET ASSOCIES</b>	<b>141 891,00</b>
<b>DEBITEURS DIVERS</b>	
Factor Compte courant CGA	2 116 275,36
Créditeurs divers	26 598,00
<b>Total 2050/BZ - Autres créances, brut</b>	<b>2 142 873,36</b>
<b>TOTAL DEBITEURS DIVERS</b>	<b>2 142 873,36</b>
<b>DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.</b>	
Compte à créer	-26 598,00
<b>Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions</b>	<b>-26 598,00</b>
<b>TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.</b>	<b>-26 598,00</b>
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>	<b>2 741 496,45</b>
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
CAT	1 500 000,00
<b>Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut</b>	<b>1 500 000,00</b>
<b>TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>1 500 000,00</b>
<b>DISPONIBILITES</b>	
Caisse d'épargne	1 533,93
BANQUE SG	228 354,09
CIC MAYA	28 148,78
BNP MAYA	1 060,88
ARKEA MAYA	21 374,39
<b>Total 2050/CF - Disponibilités, brut</b>	<b>280 472,07</b>
<b>TOTAL DISPONIBILITES</b>	<b>280 472,07</b>
<b>TOTAL TRESORERIE ET DIVERS</b>	<b>1 780 472,07</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	
Charges constatées d'avance	55 216,20
<b>Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut</b>	<b>55 216,20</b>
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>55 216,20</b>
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>55 216,20</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 396 265,92</b>

Libellé	31/12/2018
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	
<b>CAPITAL</b>	
Capital	222 550,00
<b>Total 2051/DA - Capital social ou individuel N</b>	<b>222 550,00</b>
<b>TOTAL CAPITAL 222 550,00</b>	
<b>PRIMES D'EMISSION, DE FUSION</b>	
Primes d'émission	13 475,00
Prime de Fusion	1 164 682,42
<b>Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d'apport N</b>	<b>1 178 157,42</b>
<b>TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION 1 178 157,42</b>	
<b>RESERVE LEGALE</b>	
Réserve légale	18 349,00
<b>Total 2051/DD - Réserve légale N</b>	<b>18 349,00</b>
<b>TOTAL RESERVE LEGALE 18 349,00</b>	
<b>AUTRES RESERVES</b>	
Autres réserves	252 287,81
<b>Total 2051/DG - Autres réserves N</b>	<b>252 287,81</b>
<b>TOTAL AUTRES RESERVES 252 287,81</b>	
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	
Report à nouveau (crédeur)	143 121,25
<b>Total 2051/DH - Report à nouveau N</b>	<b>143 121,25</b>
<b>TOTAL REPORT A NOUVEAU 143 121,25</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 391 659,68
<b>Total 2051/DI - Résultat de l'exercice ( bénéfice ou perte) N</b>	<b>1 391 659,68</b>
<b>TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE 1 391 659,68</b>	
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES 3 206 125,16</b>	
<b>PROVISIONS</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	
Provision pour litiges	353 495,00
<b>Total 2051/DP - Provisions pour risques N</b>	<b>353 495,00</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES 353 495,00</b>	
<b>TOTAL PROVISIONS 353 495,00</b>	
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>	
<b>EMPRUNTS</b>	
PRÊT ARKEA MAYA	20 835,26
<b>Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N</b>	<b>20 835,26</b>
<b>TOTAL EMPRUNTS 20 835,26</b>	

Libellé	31/12/2018
<b>TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>	<b>20 835,26</b>
<b>FOURNISSEURS</b>	
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	
FOURNISSEURS GROUPE	1 168 027,98
FOURNISSEURS	21 070,94
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>	<b>1 189 098,92</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>1 189 098,92</b>
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>	
Fournisseurs Factures Non Parvenues	166 367,08
<b>Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N</b>	<b>166 367,08</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>	<b>166 367,08</b>
<b>TOTAL FOURNISSEURS</b>	<b>1 355 466,00</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>	
Personnel rémunération dûe	1 480,99
Comité d'entreprise, d'établissemen	2 472,65
PERCO	1 305,67
Personnel - Oppositions	1 500,00
CONGES PAYES	433 639,83
RTT	19 443,27
PRIMES DE VACANCES	41 071,42
Participation à Payer	111 674,71
Provision TEA	3 369,55
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>	<b>615 958,09</b>
<b>TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>615 958,09</b>
<b>SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>	
Sécurité sociale	419 342,13
Retraite cadres	166 222,49
Prévoyances	104 154,19
Parunion TA + FCP	172 058,87
Congés à payer	198 529,38
RTT	8 943,82
PV	41 115,88
AMALIA	52 537,61
TRANCHE EXCEPTIONNELLE D ACTIVITE	1 549,59
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>	<b>1 164 453,96</b>
<b>TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>	<b>1 164 453,96</b>
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	
Etat tva à décaisser	252 352,00
TVA collectée sur ventes à 19,6%	11 451,86
TVA coll vente à 20%	892 621,84
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE COLLECTEE	8 672,78

Libellé	31/12/2018
TVA collectée sur fae	80 034,28
Etat autres charges à payer	87 002,43
<b>Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N</b>	<b>1 332 135,19</b>
<b>TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES</b>	<b>1 332 135,19</b>
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>3 112 547,24</b>
<b>AUTRES DETTES</b>	
<b>EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.</b>	
R.R.R. à accorder et avoirs établi.	270 601,64
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>	<b>270 601,64</b>
<b>TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.</b>	<b>270 601,64</b>
<b>AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>	
Compte à créer	6 032,00
<b>Total 2051/EA - Autres dettes N</b>	<b>6 032,00</b>
<b>TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS</b>	<b>6 032,00</b>
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>	<b>276 633,64</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	
Produits constatés d'avance	71 163,62
<b>Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N</b>	<b>71 163,62</b>
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>71 163,62</b>
<b>TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>	<b>71 163,62</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 396 265,92</b>

Libellé	31/12/2018
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	
<b>ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</b>	
Prest. services	314 315,25
Prestations Humanea	46 473,66
Prest. services BEE	178 545,00
Prest. Services HIQ Portugal	341 960,46
Prest. Services HIQ France	5 207,99
Prestation MAYA TECHNOLOGIES	396,00
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>886 898,36</b>
<b>TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES 886 898,36</b>	
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>	
Edf Gdf	5 071,73
Outils,petit équipement,info	10 993,45
Fournitures administratives	12 929,25
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>28 994,43</b>
<b>TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES 28 994,43</b>	
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>	
Sous-traitance générale	180,00
FRAIS ADMINISTRATIF HIQ CONSULTING	434 365,40
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>434 545,40</b>
<b>TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE 434 545,40</b>	
<b>LOCATIONS</b>	
LOYER TOULOUSE	120 668,82
Location Sèvres Parking	4 106,43
LOCATION BOULOGNE SILLY	130 428,75
Location logiciel Informatique	61 229,23
Location voitures ALD	75 616,39
Location Siemens Téléphones	3 329,86
Locations diverses	8 881,45
Location voitures	11 045,03
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>415 305,96</b>
<b>TOTAL LOCATIONS 415 305,96</b>	
<b>CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>	
Charges locatives et copropriété	90 006,02
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>90 006,02</b>
<b>TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE 90 006,02</b>	
<b>ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>	
Entretien et réparations	42 923,28
Nettoyage des locaux	8 201,73
Entretien sur biens mobiliers	1 612,78
Entretien véhicules	3 228,50

Libellé	31/12/2018
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>55 966,29</b>
<b>TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>	<b>55 966,29</b>
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>	
Assurance multirisque prof	17 901,70
Assurances diverses	126,98
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>18 028,68</b>
<b>TOTAL PRIMES D'ASSURANCES</b>	<b>18 028,68</b>
<b>DIVERS</b>	
Séminaires	57 030,73
Documentation	331,12
Concours divers cotisations	4 512,16
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>61 874,01</b>
<b>TOTAL DIVERS</b>	<b>61 874,01</b>
<b>PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>	
Formation	28 581,50
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>28 581,50</b>
<b>TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>	<b>28 581,50</b>
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>	
Honoraires divers	1 604,96
FRAIS DE RECRUTEMENT	39 503,73
Honoraires	87 705,04
Honoraires Management Fees	122 879,30
Frais actes et contentieux	1 699,70
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>253 392,73</b>
<b>TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>	<b>253 392,73</b>
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>	
Publicité, publications, relations	44 431,61
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>44 431,61</b>
<b>TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>	<b>44 431,61</b>
<b>DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>	
Déplacements, missions	426 768,66
Déplacements	-83,54
Missions, réceptions	298,88
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>426 984,00</b>
<b>TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>	<b>426 984,00</b>
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>	
Frais postaux	1 875,67
Frais postaux	6 815,74
Téléphone et télécopie	48 284,57
Internet	8 015,67



*[Signature]*

Libellé	31/12/2018
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>64 991,65</b>
<b>TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>	<b>64 991,65</b>
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>	
Services bancaires et assimilés	8 235,65
<b>Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N</b>	<b>8 235,65</b>
<b>TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>	<b>8 235,65</b>
<b>TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>2 818 236,29</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>	
<b>IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>	
TAXE APPRENTISSAGE	69 218,70
FORMATION CONTINUE	114 260,55
EFFORT CONSTRUCTION	43 032,61
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>	<b>226 511,86</b>
<b>TOTAL IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>	<b>226 511,86</b>
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>	
Taxe CFE et CVAE	270 649,00
Taxe sur les véhicules de société	2 524,00
Autres organ. (autres impôts ...)	15 634,00
Taxe d'entraide, organic	3 000,00
COTISATION AGEFIPH	34 966,60
<b>Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N</b>	<b>326 773,60</b>
<b>TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>	<b>326 773,60</b>
<b>TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>	<b>553 285,46</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	
Salaires et appointements	9 043 921,82
Remb. prévoyance	-460,29
Remb. CPAM	-1 199,73
Indemnités licenciement	1 951,30
Salaires - variables	478 091,79
CONGES PAYES	-8 503,70
RTT	-6 796,82
AVANTAGES VEHICULES	5 270,53
INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	-26 446,94
TICKETS RESTAURANT	252 263,96
Cartes oranges	80 113,01
Indemnités départ	58 885,43
PROVISION PRIMES DE VACANCES	30 761,17
PROVISION TRANCHE EXCEPT. ACTIVITE	582,85
<b>Total 2052/FY - Salaires et traitements N</b>	<b>9 908 434,38</b>
<b>TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>9 908 434,38</b>

Libellé	31/12/2018
<b>CHARGES SOCIALES</b>	
Urssaf	3 264 374,75
Forfait Social	22 334,00
Retraite arcco cadres et non cadres	660 634,29
Retraite cadres	82 376,20
Charges sociales sur congés payés	-128 603,81
Prévoyances, Mutuelle	223 969,48
Versements au comité d'entreprise	5 402,00
Médecine du travail	27 413,42
<b>Total 2052/FZ - Charges sociales N</b>	<b>4 157 900,33</b>
<b>TOTAL CHARGES SOCIALES</b>	<b>4 157 900,33</b>
<b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>	
CHARGES SUR RTT	113 633,45
CHARGES SUR PRIMES	2 087,88
CHARGES SUR TRANCHE EXCEPT. ACTIVIT	295,57
CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI	-364 754,00
<b>Total 2052/FZ - Charges sociales N</b>	<b>-248 737,10</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>-248 737,10</b>
<b>TOTAL CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>13 817 597,61</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>	
Dot/amort. immo. corporelles	43 142,14
<b>Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux amortissements N</b>	<b>43 142,14</b>
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>	<b>43 142,14</b>
<b>DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	
Dotation Créance douteuse	396 334,53
<b>Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux provisions N</b>	<b>396 334,53</b>
<b>TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>396 334,53</b>
<b>PROVISIONS</b>	
Dot/prov. litiges	220 900,00
<b>Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations aux provisions N</b>	<b>220 900,00</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>220 900,00</b>
<b>TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>660 376,67</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>	
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>	
Charges de gestion courante	709,41
<b>Total 2052/GE - Autres charges N</b>	<b>709,41</b>
<b>TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>	<b>709,41</b>
<b>TOTAL AUTRES CHARGES</b>	<b>709,41</b>

Libellé	31/12/2018
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	
Charges d'intérêts	3 334,23
FRAIS FINANCIER FACTOR CGA	25 103,48
<b>Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N</b>	<b>28 437,71</b>
<b>TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>28 437,71</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>28 437,71</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
<b>CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>	
Charges excep. /opération gestion	133 124,90
Pénalités amendes fiscales et pénal	360,30
<b>Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N</b>	<b>133 485,20</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>	<b>133 485,20</b>
<b>CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>	
VNC	30 863,43
<b>Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N</b>	<b>30 863,43</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>	<b>30 863,43</b>
<b>DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC &amp; PROVISIONS</b>	
Dot/amort. except. immobilisations	31 290,16
<b>Total 2053/HG - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions N</b>	<b>31 290,16</b>
<b>TOTAL DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC &amp; PROVISIONS</b>	<b>31 290,16</b>
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>195 638,79</b>
<b>PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>	
<b>PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>	
Participation	111 674,71
<b>Total 2053/HJ - Participation des salariés aux résultats de l'entreprise N</b>	<b>111 674,71</b>
<b>TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>	<b>111 674,71</b>
<b>TOTAL PARTICIPATION SALARIES EXPANSION</b>	<b>111 674,71</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	
Impots Société	222 863,00
<b>Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N</b>	<b>222 863,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>222 863,00</b>
<b>TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	<b>222 863,00</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>18 408 819,65</b>

Libellé	31/12/2018
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	
<b>PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>	
Prestations de service	-123 516,86
PRESTATIONS DE SERVICES FRANCE	18 783 125,76
PRODUITS ANNEXES FRANCE	182 161,42
Produits Annexes Refact Autres Coût	128,27
<b>Total 2052/FG - Production de services vendue, France</b>	<b>18 841 898,59</b>
<b>TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE 18 841 898,59</b>	
<b>PRODUCTION SERVICES - EXPORT</b>	
Prestation Franchise de TVA	286 640,00
<b>Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intracommunautaire</b>	<b>286 640,00</b>
<b>TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT 286 640,00</b>	
<b>TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS 19 128 538,59</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	
<b>REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE</b>	
Rep/prov. litiges	242 943,00
rep. dot. prov. créance douteuse	247 635,56
Transferts de charges exploitation	6 231,50
Remb TR	12 909,23
RETENUE AVANTAGES EN NATURE	11 734,68
<b>Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges N</b>	<b>521 453,97</b>
<b>TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE 521 453,97</b>	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	
Produits divers de gestion courante	63,12
<b>Total 2052/FQ - Autres produits N</b>	<b>63,12</b>
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS 63,12</b>	
<b>TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION 521 517,09</b>	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	
<b>AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>	
Autres Produits Financiers	317,00
<b>Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N</b>	<b>317,00</b>
<b>TOTAL AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES 317,00</b>	
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS 317,00</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
<b>PRODUITS EXCEPT DE GESTION</b>	
Produits except. /opé. gestion	2 568,14
Produits exceptionnels	20 000,00
<b>Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N</b>	<b>22 568,14</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION 22 568,14</b>	

Libellé	31/12/2018
<b>PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>	
Prix de cession éléments actifs	2 287,51
<b>Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N</b>	<b>2 287,51</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL</b>	<b>2 287,51</b>
<b>REPRISES PROV DEPREC &amp; TRANSF DE CHARGES</b>	
Rep/prov. risques & charges except.	125 251,00
<b>Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N</b>	<b>125 251,00</b>
<b>TOTAL REPRISES PROV DEPREC &amp; TRANSF DE CHARGES</b>	<b>125 251,00</b>
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>150 106,65</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>19 800 479,33</b>



# Dossier de gestion



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. S. S. S.", located to the right of the official seal.

Rubriques	31/12/2018	%	31/12/2017	%	31/12/2016	%
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue	19 128 539	100,00	13 507 735	100,00		
+ Production stockée						
- Destockage de production						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>19 128 539</b>	<b>100,00</b>	<b>13 507 735</b>	<b>100,00</b>		
<b>PRODUCTION + VENTES</b>	<b>19 128 539</b>	<b>100,00</b>	<b>13 507 735</b>	<b>100,00</b>		
- Coût d'achat des marchandises						
- Consommation provenance tiers	2 818 236	14,73	1 784 928	13,21		
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>16 310 302</b>	<b>85,27</b>	<b>11 722 807</b>	<b>86,79</b>		
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts et taxes	553 285	2,89	363 959	2,69		
- Charges de personnel	13 817 598	72,24	10 106 980	74,82		
<b>EXCEDENT BRUT EXPLOITATION</b>	<b>1 939 419</b>	<b>10,14</b>	<b>1 251 868</b>	<b>9,27</b>		
+ Reprises, transfert charges	521 454	2,73	22 558	0,17		
+ Autres produits	63		398			
- Dot amortis., dépréc., provisions	660 377	3,45	45 726	0,34		
- Autres charges	709		243			
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 799 850</b>	<b>9,41</b>	<b>1 228 855</b>	<b>9,10</b>		
+ Quote part opérations en commun						
+ Produits financiers	317					
- Quote part opérations en commun						
- Charges financières	28 438	0,15	19 066	0,14		
<b>RESULTAT COURANT AV. IMPOT</b>	<b>1 771 730</b>	<b>9,26</b>	<b>1 209 789</b>	<b>8,96</b>		
Produits exceptionnels	150 107	0,78	2 748	0,02		
- Charges exceptionnelles	195 639	1,02	21 030	0,16		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-45 532</b>	<b>-0,24</b>	<b>-18 282</b>	<b>-0,14</b>		
- Participation des salariés	111 675	0,58	155 056	1,15		
- Impôt sur les bénéfices	222 863	1,17	291 256	2,16		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 391 660</b>	<b>7,28</b>	<b>745 195</b>	<b>5,52</b>		
Produits cessions éléments actif	2 288	0,01				
- Valeur comptable éléments cédés	30 863	0,16				
<b>+/- VALUES SUR CESSIONS</b>	<b>-28 576</b>	<b>-0,15</b>				

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 939 419</b>	<b>1 251 868</b>	<b>54,92</b>
+ Transferts de charges d'exploitation	30 875	15 418	100,26
+ Autres produits d'exploitation	63	398	-84,14
- Autres charges d'exploitation	709	243	191,94
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	317		
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	28 438	19 066	49,15
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	150 107	2 748	5 362,40
- Produits des cessions d'éléments actif	2 288		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	125 251		
- Charges exceptionnelles	195 639	21 030	830,28
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	30 863		
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	31 290		
- Participation des salariés	111 675	155 056	-27,98
- Impôts sur les bénéfices	222 863	291 256	-23,48
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 496 073</b>	<b>783 781</b>	<b>90,88</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>1 391 660</b>	<b>745 193</b>	<b>86,75</b>
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	691 667	45 726	1 412,63
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	615 830	7 138	8 527,48
- Résultat sur cession des éléments actif	-28 576		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 496 073</b>	<b>783 781</b>	<b>90,88</b>



*(Signature)*

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

## PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS

### DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 JUIN 2019

L'an 2019, le 20 juin, à 9 heures

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

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

Le Président constate que les cabinets DEXTER et Deloitte et Associés, Commissaires aux comptes, dûment convoqués, sont absents.

Monsieur Olivier PASTORELLI, représentant du personnel au sein du Comité Social d'Entreprise qui a été informé de la tenue de l'assemblée par courrier électronique en date du 5 juin 2019, est présent.

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

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

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

#### **A titre ordinaire :**

- l'approbation des comptes de la Société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;
- l'affectation et la répartition du résultat
- le renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes titulaires et suppléants.

### **RESOLUTIONS RELEVANT DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

#### **PREMIERE RESOLUTION**

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion présenté par le Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels relatif au même exercice, approuve les comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que la gestion de la Société, telle qu'elle ressort de l'examen desdits rapports et desdits comptes.



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Morizet', located at the bottom right of the page.

L'Associé Unique constate des opérations de la nature de celles visées à l'article 39-4 du Code général des impôts ("CGI"), conformément aux dispositions de l'article 223 quater du même code, pour un montant de 3.094 €. En conséquence, il donne *quitus* au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

*Cette résolution mise aux voix est adoptée.*

## DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 qui se solde par un bénéfice d'un montant de **1.391.659 €** de la façon suivante :

- Versement de dividendes à la société mère HIQ CONSULTING pour un montant de total de **1.402.065 €**, prélevé sur résultat de l'exercice pour 1.391.659 et le solde 10.406 € sur le poste report à nouveau;
- Après affectation, le report à nouveau s'élève à 132.715 €.

Le dividende à répartir au titre de l'exercice serait ainsi fixé à 63 € par action, il serait mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2019.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte que la Société clôture son dix-huitième exercice social et qu'aucune autre distribution de dividendes n'est intervenue au titre de l'exercice de 2015, qu'une distribution de dividendes est intervenue au titre de l'exercice de 2016 pour un montant de 651.389,50 € et au titre de l'exercice de 2017 pour un montant de 744.969,49 €.

*Cette résolution mise aux voix est adoptée.*

## TROISIEME RESOLUTION

- L'Associé Unique décide de renouveler en sa qualité de Commissaire aux Comptes titulaire, le Cabinet Deloitte & Associés, 6 place de la Pyramide 92 908 Paris La Défense Cedex ;
- L'Associé Unique décide de ne pas procéder au renouvellement ni au remplacement du cabinet DEXTER et Monsieur Jean-Pierre RODET aux fonctions de commissaire aux comptes suppléants et constate en conséquence l'échéance desdits mandats.

*Cette résolution mise aux voix est adoptée.*



## QUATRIEME RESOLUTION

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

*Cette résolution mise aux voix est adoptée.*

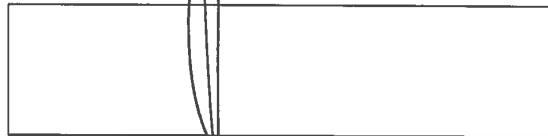
## CINQUIEME RESOLUTION

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

*Cette résolution mise aux voix est adoptée.*

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

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



**HIQ CONSULTING**

Par : Monsieur Patrice GIUDICELLI



# Adentis

Société par actions simplifiée

91 rue Nationale

92100 Boulogne-Billancourt

---

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018



A handwritten signature in black ink, appearing to be a cursive name.

**DEXTER**  
115 rue de Vaugirard  
75015 PARIS

**DELOITTE & ASSOCIES**  
6 place de la Pyramide  
92908 PARIS-LA DEFENSE

# Adentis

Société par actions simplifiée

91 rue Nationale

92100 Boulogne-Billancourt

---

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

---

A l'associé unique de la société Adentis

### Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Adentis relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve**

### **Motivation de la réserve**

Comme indiqué dans la note « Fonds commercial » de l'annexe, la société Adentis a fusionné en 2018 avec la société Maya Technologies qui présentait à son actif au 31 décembre 2017 des fonds commerciaux constitutifs de malis techniques de fusion datant de 2011 et 2016 pour un montant total de 1 854 690 € et partiellement dépréciés pour 328 228€. La société Adentis n'a pas été en mesure de suffisamment documenter la valeur actuelle du fonds commercial datant de 2011 d'une valeur de 1 526 462 € et n'a pas mis en œuvre de démarche de test de dépréciation. En conséquence, nous ne sommes pas en mesure de nous prononcer sur la correcte évaluation du fonds commercial et sur l'appréciation de la société de l'absence d'indice de perte de valeur au 31 décembre 2018.

### **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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

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 « Fondement de l'opinion avec réserve », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 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 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.

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



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. M...', is written over a horizontal line.

non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris et Paris-La Défense, le 5 juin 2019

Les commissaires aux comptes

Dexter



Philippe GAY

Deloitte & Associés



Alain GUINOT

**A DENTIS**

**93 Rue Nationale**

**92100 BOULOGNE BILLANCOURT**

BOULOGNE 25.10.18

*Comptes au 31/12/2018*



A handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page, next to the official seal.

# Comptes annuels



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. M...', located at the bottom right of the page.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 054 690	328 228	1 726 462	200 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	282 878	121 361	161 517	80 316
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	32 131		32 131	
Autres immobilisations financières	437 018		437 018	243 449
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 806 717</b>	<b>449 589</b>	<b>2 357 128</b>	<b>523 766</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				50 960
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	1 936 779	474 825	1 461 953	2 584 945
Autres créances	2 768 094	26 598	2 741 496	1 260 358
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	1 500 000		1 500 000	
Disponibilités	280 472		280 472	624 346
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	55 216		55 216	28 647
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 540 561</b>	<b>501 423</b>	<b>6 039 138</b>	<b>4 549 257</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 347 278</b>	<b>951 012</b>	<b>8 396 266</b>	<b>5 073 024</b>

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel ( dont versé : 222 550 )	222 550	183 490
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 178 157	13 475
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	18 349	18 349
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	252 288	252 287
Report à nouveau	143 121	142 896
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>1 391 660</b>	<b>745 193</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>3 206 125</b>	<b>1 355 692</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	353 495	
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>353 495</b>	
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 835	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		50 913
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 355 466	917 810
Dettes fiscales et sociales	3 112 547	2 622 095
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	276 634	126 512
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	71 164	
<b>DETTES</b>	<b>4 836 646</b>	<b>3 717 332</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 396 266</b>	<b>5 073 024</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2018	31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	18 841 899	286 640	19 128 539	13 507 735
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>18 841 899</b>	<b>286 640</b>	<b>19 128 539</b>	<b>13 507 735</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			521 454	22 558
Autres produits			63	398
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>19 650 056</b>	<b>13 530 692</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 818 236	1 784 928
Impôts, taxes et versements assimilés			553 285	363 959
Salaires et traitements			9 908 434	7 244 297
Charges sociales			3 909 163	2 862 683
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 142	18 924
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			396 335	26 802
Dotations aux provisions			220 900	
Autres charges			709	243
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>17 850 205</b>	<b>12 301 837</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 799 850</b>	<b>1 228 854</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			317	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>317</b>	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			28 438	19 066
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>28 438</b>	<b>19 066</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-28 121</b>	<b>-19 066</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>1 771 730</b>	<b>1 209 787</b>

Rubriques	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 568	2 748
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 288	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	125 251	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>150 107</b>	<b>2 748</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	133 485	21 030
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 863	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	31 290	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>195 639</b>	<b>21 030</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-45 532</b>	<b>-18 282</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	111 675	155 056
Impôts sur les bénéfices	222 863	291 256
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>19 800 479</b>	<b>13 533 440</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>18 408 820</b>	<b>12 788 247</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 391 660</b>	<b>745 193</b>

# Annexes



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. M...', is written over the bottom right portion of the official seal.

**FAITS MARQUANTS**

L'exercice social clos en 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1.391.660 euros pour l'exercice écoulé.

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

Suite à la décision prise lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 31/07/2018, la société Maya Technologies a fusionné avec la société Adentis et ce avec un effet rétroactif au 01/01/2018.

La société Adentis a augmenté son capital de 39.060€ pour le porter de 183.490€ à 222.550€ par création de 3.906 nouvelles actions d'une valeur nominale de 10€ chacune

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2014-03 modifié par le règlement ANC 2016-07.

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

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

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

**Fonds commercial**

Suite à la fusion entre les sociétés Adentis et Maya technologies intervenue au cours de l'exercice 2018, le poste Fonds Commercial a augmenté de 1.854.690€ selon le détail ci-dessous.

NATURE	Achetés	Réévaluées	Reçus en Apport	Global	Montant Dépréciation
MALI TECHNIQUE (1)			1.526.462	1.526.462	
MALI TECHNIQUE (2)			328.228	328.228	328.228
<b>TOTAL</b>			<b>1.854.690</b>	<b>1.854.690</b>	

- (1) Mali technique sur opération de fusion PSI-E et PSI-S en décembre 2011.  
- Aucun indice de perte de valeur n'a été constaté

- (2) Mali technique AES est déprécié à 100% depuis l'exercice clos au 31/12/2016 chez Maya.

**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

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

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

<b>Immobilisations Corporelles</b>	<b>Amortissements pour Dépréciation</b>	<b>Amortissement Fiscalement Pratiqué</b>
Agencement	De 11.11% à 33,33% L	De 11.11% à 33,33% L
Matériel de Bureau & Informatique	33,33% - 20% L	33,33% - 20% L
Mobilier	20% L	20% L

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

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

**CLIENTS ET COMPTES RATTACHES**

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

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

**DISPONIBILITES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

**CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

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

**CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION**

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	200 000		1 855 306
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	42 789		123 667
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	76 157		77 744
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>118 947</b>		<b>201 411</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	243 450		226 339
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>243 450</b>		<b>226 339</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>562 396</b>		<b>2 283 056</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		616	2 054 690	2 054 690
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers		33 552	132 905	132 905
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 928	149 973	151 973
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>37 480</b>	<b>282 878</b>	<b>284 878</b>
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		639	469 149	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>639</b>	<b>469 149</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38 736</b>	<b>2 806 717</b>	<b>2 339 567</b>

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	616		616	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	44 759	13 215	45 404	12 569
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 972	29 927	22 108	108 791
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>145 731</b>	<b>43 142</b>	<b>67 512</b>	<b>121 361</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>146 347</b>	<b>43 142</b>	<b>68 128</b>	<b>121 361</b>

**VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	500 789	220 900	368 194	353 495
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>500 789</b>	<b>220 900</b>	<b>368 194</b>	<b>353 495</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles	328 228			328 228
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	326 127	396 335	247 636	474 825
Autres dépréciations	26 598			26 598
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>680 953</b>	<b>396 335</b>	<b>247 636</b>	<b>829 651</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 181 742</b>	<b>617 235</b>	<b>615 830</b>	<b>1 183 146</b>
Dotations et reprises d'exploitation		617 235	490 579	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			125 251	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

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

	2018	2017
Clients Factures à Etablir	501.282	427.605
Fournisseurs Avoirs à Recevoir	3.367	
IJSS à Recevoir	6.227	
	504.649	427.605

**Factor**

Le total des factures remises à la commission d'affacturage et non encaissées par celle-ci au 31.12.2018 est de 4.312.922 euros.

**Charges constatées d'avance**

	2018	2017
Locations	46.278	26.539
Documentation	3.614	-
Frais de recrutement	5.324	2 108
	55.216	28 647

**Charges à payer**

	2018	2017
Fournisseurs – Factures non Parvenues	166.367	127.867
Clients – Avoir à émettre	270.602	126.512
Personnel – Charges à payer	609.199	616.209
Charges sociales à payer	474.735	267.822
Etat – Charges à payer	303.783	309.963
	1.824.686	1.448.373

**Produits constatés d'avance**

Ces produits sont de 71.164 euros au 31/12/2018, et correspondent principalement à des contrats facturés d'avance portant sur les prestations réalisées postérieurement à la date de clôture.

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS relatifs au passif du BILAN**

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

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

POSTES	France	Export
Prestation de services	18.841.899	286.640
TOTAL	18.841.899	286.640

**Crédit d'impôt compétitivité emploi**

Adentis bénéficie du CICE et à ce titre a obtenu un crédit d'impôt correspondant à 6% des rémunérations brutes versées dans l'année civile aux salariés dont le montant n'excède pas 2,5 SMIC, calculé sur la base de la durée légale de travail. Le montant du CICE au titre de 2018 s'élève à 364.754 euros. Il a été comptabilisé au crédit des comptes de charges de personnel.

Adentis a choisi d'utiliser ce crédit d'impôt pour investir d'autant plus sur ces compétences, et réaliser ainsi des « embauches sur profils », c'est-à-dire des recrutements de consultants pour lesquelles aucune mission chez un client n'a été définie, mais dont les compétences permettent d'envisager l'obtention de nouveaux marchés, ou de nouveaux projets.

En parallèle, Adentis a souhaité investir sur le renforcement de ses forces commerciales, toujours dans le but de renforcer sa croissance.

**Effectif**

Postes	31/12/2018
- Cadres	204
- Non Cadres	3
TOTAL	207

**Répartition de l'impôt sur les bénéfices**

REPARTITION	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt & Cice	1.406.976	- 238.025	1.168.951
Crédit d'impôt Compétitivité Emploi	364.754		364.754
Résultat exceptionnel à court terme	- 45.532	15.162	- 30.370
Participations des salariés	- 111.675		- 111.675
Crédit d'impôts Recherche			-
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>1.614.523</b>	<b>- 222.863</b>	<b>1.391.660</b>

**Entreprises liées**

Entreprises	Créances	Dettes
- HIQ Consulting SAS	183.211	308.244
- BEE Engineering	52.800	774.886
- HIQ Consulting - Consultadoria e Engenharia	3.367	84.898
- MAP Technologies	5.933	
<b>TOTAL</b>	<b>245.311</b>	<b>1.168.028</b>

**Transactions effectuées avec des parties liées**

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

**Engagements hors bilan**

Au 31/12/2018, l'engagement pour l'indemnité de fin de carrière s'élève à 72.966 euros.

Les hypothèses retenues pour cette évaluation sont les suivantes :

- Turn over fort
- Augmentation des rémunérations de 2%
- Table de mortalité INSEE 2012 - 2014
- Mise à la retraite à 65 ans
- Taux d'actualisation retenu 1.60%
- Taux d'inflation retenu 1.90%

**Société consolidante**

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

**Éléments exceptionnels**

Néant

**Événements postérieurs à la clôture**

Néant

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	32 131	32 131	
Autres immobilisations financières	437 018	437 018	
Clients douteux ou litigieux	530 235	530 235	
Autres créances clients	1 406 544	1 406 544	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 872	6 872	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	6 227	6 227	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	260 634	260 634	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	206 231	206 231	
Groupe et associés	141 891	141 891	
Débiteurs divers	2 146 240	2 146 240	
Charges constatées d'avance	55 216	55 216	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 229 239</b>	<b>5 229 239</b>	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	32 131
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	20 835	20 835		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 355 466	1 355 466		
Personnel et comptes rattachés	615 958	615 958		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 164 454	1 164 454		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 245 133	1 245 133		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	87 002	87 002		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	276 634	276 634		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	71 164	71 164		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 836 646</b>	<b>4 836 646</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	29 390
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 555
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	



Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 355 690
Distributions sur résultats antérieurs		744 969
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		610 721
Variations en cours d'exercice		En moins
		En plus
Variations du capital		39 060
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		1 164 684
Résultat de l'exercice		1 391 660
<b>SOLDE</b>		<b>2 595 404</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		3 206 125