



RAPPORT SEMESTRIEL

30/06/2020

HITECHPROS

Société anonyme au capital de 657.391,20 euros

Siège social : 15/17 boulevard du Général de Gaulle – 92120 Montrouge

440 280 162 RCS Nanterre



SOMMAIRE

1. COMPTES SEMESTRIELS AU 30-06-2020
2. ANNEXES
3. RAPPORT D'ACTIVITE SEMESTRIEL

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2019

ACTIF	Valeurs au 30/06/20		% de l'actif	Situation au 30/06/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles				1,80	1,80
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	38 929,43	38 929,43			
Fonds commercial (1)	217 155,00		217 155,00	217 155,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles				1,43	0,89
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	469 841,63	405 623,43	64 218,20	62 714,26	
Immobilisations corporelles en cours	107 587,50		107 587,50	45 300,00	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)				1,19	1,16
Participations	100 000,00		100 000,00	100 000,00	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 754,24		2 754,24		
Autres immobilisations financières	40 459,99		40 459,99	39 617,54	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	976 727,79	444 552,86	532 174,93	4,42	464 786,80
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				29,32	30,13
Clients (3)	2 646 027,19		2 646 027,19	2 704 905,75	
Clients douteux, litigieux (3)		29 704,50	-29 704,50	-31 354,75	
Clients factures à établir (3)	75 676,44		75 676,44	61 609,01	
Autres créances (3)	839 329,03		839 329,03	902 798,29	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement				39,83	37,33
Actions propres					
Autres titres	4 829 244,65	32 728,64	4 796 516,01	4 508 219,12	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 062 731,24		3 062 731,24	3 320 870,16	27,50
Charges constatées d'avance (3)	119 640,94		119 640,94	144 256,37	1,19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 572 649,49	62 433,14	11 510 216,35	95,58	11 611 303,95
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	12 549 377,28	506 986,00	12 042 391,28	100	12 076 090,75

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2019

PASSIF	Valeurs au 30/06/20	% du passif	Situation au 30/06/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 657 391,20)	657 391,20	5,46	657 391,20	5,44
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 070 722,20	8,89	1 070 722,20	8,87
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		0,61		0,60
Réserve légale	73 043,44		73 043,44	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 079 835,57	8,97	1 019 000,78	8,44
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	994 633,30	8,26	975 391,50	8,08
SITUATION NETTE	3 875 625,71	32,18	3 795 549,12	31,43
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 875 625,71	32,18	3 795 549,12	31,43
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	15 000,00		15 000,00	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	15 000,00	0,12	15 000,00	0,12
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 048 939,20	8,71	1 433 389,84	11,87
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	2 896 584,29	24,05	2 855 748,49	23,65
Fournisseurs, factures non parvenues	730 130,20	6,06	561 955,55	4,65
Dettes fiscales et sociales	675 353,29	5,61	616 401,92	5,10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	2 061 769,77	17,12	2 216 779,42	18,36
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	738 988,82	6,14	581 266,41	4,81
TOTAL DETTES	8 151 765,57	67,69	8 265 541,63	68,45
Écarts de conversion passif				
Ajustement de N à la durée de N-1				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	12 042 391,28	100	12 076 090,75	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

765 123,29

7 386 642,28

765 123,57

6 637 115,52

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2019

	Du 01/01/20 Au 30/06/20	% CA	Sit. Du 01/01/19 Au 30/06/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	9 279 224,08	100,00	8 809 813,96	100,00	469 410,12	5,33
dont à l'exportation : 83 168,00		0,90		3,03		
Montant net du chiffre d'affaires	9 279 224,08	100,00	8 809 813,96	100,00	469 410,12	5,33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	42 144,01	0,45	22 951,92	0,26	19 192,09	83,62
Autres produits	64 516,78	0,70	3 129,00	0,04	61 387,78	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	9 385 884,87	101,15	8 835 894,88	100,30	549 989,99	6,22
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 899 998,82	74,36	6 646 688,91	75,45	253 309,91	3,81
Impôts, taxes et versements assimilés	67 330,65	0,73	52 656,24	0,60	14 674,41	27,87
Salaires et traitements	716 001,05	7,72	502 351,90	5,70	213 649,15	42,53
Charges sociales	276 596,35	2,98	214 433,48	2,43	62 162,87	28,99
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	18 073,70	0,19	15 318,37	0,17	2 755,33	17,99
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	48,43		287,56		-239,13	-83,16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	7 978 049,00	85,98	7 431 736,46	84,36	546 312,54	7,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 407 835,87	15,17	1 404 158,42	15,94	3 677,45	0,26
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2019

	Du 01/01/20 Au 30/06/20	% CA	Sit. Du 01/01/19 Au 30/06/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 135,23	0,07	13 568,10	0,15	-7 432,87	-54,78
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			6 460,28	0,07	-6 460,28	-100,00
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	6 135,23	0,07	20 028,38	0,23	-13 893,15	-69,37
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	20 070,70	0,22			20 070,70	
Intérêts et charges assimilées (4)	1 481,10	0,02	2 778,30	0,03	-1 297,20	-46,69
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	21 551,80	0,23	2 778,30	0,03	18 773,50	675,72
RÉSULTAT FINANCIER	-15 416,57	-0,17	17 250,08	0,20	-32 666,65	-189,37
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 392 419,30	15,01	1 421 408,50	16,13	-28 989,20	-2,04
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	68,00		2 690,00	0,03	-2 622,00	-97,47
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	68,00		2 690,00	0,03	-2 622,00	-97,47
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-68,00		-2 690,00	-0,03	2 622,00	97,47
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	397 718,00	4,29	443 327,00	5,03	-45 609,00	-10,29
TOTAL DES PRODUITS	9 392 020,10	101,22	8 855 923,26	100,52	536 096,84	6,05
TOTAL DES CHARGES	8 397 386,80	90,50	7 880 531,76	89,45	516 855,04	6,56
Bénéfice ou Perte	994 633,30	10,72	975 391,50	11,07	19 241,80	1,97

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total est de 12 042 391,28 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 994 633,30 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 30/06/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que la crise sanitaire liée au Covid-19 a eu un impact limité sur son activité et ses comptes annuels clos au 30/06/2020.

L'entreprise a constaté:

- une augmentation de son chiffre d'affaires de : +5 % (augmentation du 1^{er} trimestre 2020 de + 11 %) avec une baisse du chiffre d'affaires uniquement sur le mois de mai.
- une augmentation de la trésorerie (l'Entreprise précise qu'elle n'a pas sollicité de PGE)

L'Entreprise a ainsi réussi à s'adapter en temps réel à la crise en mettant en place le télétravail pour ses équipes internes et en organisant, en collaboration avec ses clients, le télétravail pour la quasi-totalité de ses consultants en mission.

Eu égard à ces mesures, la hausse du chiffre d'affaires combinée au maintien du résultat opérationnel et à la situation de l'entreprise (Trésorerie importante) à la date de l'établissement des comptes (le 29/09/2020), l'entreprise estime que son activité a été maintenue de manière satisfaisante.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

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

Les comptes annuels au 30/06/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 ,N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-01 du 5 mai 2017 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

. Fonds de commerce : Il est inscrit à l'actif du bilan pour sa valeur d'acquisition.

. Logiciels : ils sont amortis linéairement sur 1 an à l'exception du site internet amorti sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- | | |
|---|-------------------------------------|
| - Agencements et aménagements des constructions | 10 ans en linéaire |
| - Matériel informatique | 2 en linéaire ou 3 ans en dégressif |
| - Mobilier de bureau | 5 ans en linéaire |
| - Matériel de transport | 4 ans en linéaire |

La valeur nette comptable ainsi obtenue peut être considérée comme économiquement justifiée.

Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé, les amortissements fiscaux correspondent aux amortissements comptables.

Les immobilisations acquises lors de la fusion ont été transcrites aux valeurs nettes comptables et les plans d'amortissements poursuivis.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

Cette valeur d'inventaire s'apprécie en fonction de la situation nette de la filiale.

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées pour leur valeur de souscription. Une provision est constatée si nécessaire pour réajuster le prix d'acquisition à leur valeur à la clôture.

Créances

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

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour litiges prud'homaux et commerciaux sont déterminées à partir des recommandations émanant des conseils en charge de ces dossiers et de l'appréciation du risque par le management.

Une provision est constatée lorsqu'une sortie de ressources est prévisible mais dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise.

Evènements postérieurs

Aucun

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial de 217 155 € provient du rachat du fonds de commerce Hitechpros le 1^{er} Janvier 2002 à la société Businesslink (dénommée Hitechpros Staffing depuis le 15/04/05). Cette acquisition s'est accompagnée du transfert de 11 salariés entre les deux structures.

Etant donné les perspectives économiques de l'activité abonnements aux sites de Hitechpros, il n'y a pas lieu de constituer de provision pour déprécier ce fonds de commerce.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
BUSINESSLINK				217 155
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				217 155

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	256 084			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers		175 526		10 396
		Matériel de transport		72 275		
		Matériel de bureau & info., mobilier		199 934		11 710
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			96 263		11 325	
Avances et acomptes						
		TOTAL III	543 998		33 431	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		100 000			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		43 773		66	
		TOTAL IV	143 773		66	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			943 856		33 497	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			256 084	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			185 922	
		Matériel de transport			72 275	
		Mat.bureau, info., mob.			211 644	
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours				107 588		
Avances et acomptes						
		TOTAL III		577 429		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			100 000		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			625	43 214	
		TOTAL IV	625	143 214		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			625	976 728		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	38 929			38 929
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	156 661	4 144		160 804
	Matériel de transport	51 109	7 688		58 797
	Mat. bureau et informatique, mob.	179 780	6 242		186 022
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		387 550	18 074		405 623
TOTAL GENERAL		426 479	18 074		444 553

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour risque qui s'élevait au 31/12/2019 à 15 000€ concernait des frais sur un litige prud'homal. Aucun nouvel évènement n'a nécessité d'ajuster cette provision au premier semestre 2020.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	15 000			15 000
TOTAL II		15 000			15 000
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 705			29 705	
Autres provisions pour dépréciation	12 658	20 071		32 729	
TOTAL III		42 362	20 071		62 433
TOTAL GENERAL (I + II + III)		57 362	20 071		77 433
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières		20 071		
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

La SARL Hitechliberty a été créée le 1er Novembre 2005. Cette société dont l'activité est le portage salarial est filiale à 100% de Hitechpros. Les deux sociétés sont en intégration fiscale à compter du 1^{er} Janvier 2006. L'impôt sur les sociétés est réparti en fonction des résultats fiscaux individuels de chaque société.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
HITECHLIBERTY - -	100 000	151 998	100,00	-4 077
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Étrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 754	1 250	1 504
	Autres immobilisations financières	40 460		40 460
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 721 704	2 721 704	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 100px; height: 15px;" type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	723	723	
	Etat & autres coll. publiques	14 837	14 837	
	Impôts sur les bénéfices	614 201	614 201	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	202 183	202 183		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	7 385	7 385		
Charges constatées d'avance	119 641	119 641		
TOTAUX		3 723 888	3 681 924	41 964
Renvois (1)	Montant			
(2)	des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	625		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		100 000
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		100 000
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		1 440
Autres créances	202 182	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	202 182	1 440
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 296
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		72 296
Chiffre d'affaires		1 200
Produits		
Autres produits financiers	728	
Autres		
Autres achats et charges externes	82 100	77 091

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Elles correspondent, par nature, à des éléments qui concernent des achats de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation est ultérieure à la clôture de l'exercice.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	119 641
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	119 641

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir en autres créances correspondent à des remboursements à recevoir pour 5 859€

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	75 676
Autres créances	8 108
Disponibilités	1 185
TOTAL	84 969

CAPITAUX PROPRES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 643 478,00	0,40
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 643 478,00	0,40

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau de l'exercice précédent		1 019 001
Résultat de l'exercice précédent		1 950 834
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		2 969 835
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		1 890 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		1 079 836
TOTAL DES AFFECTATIONS		2 969 835

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	657 391			657 391
Primes liées au capital social	1 070 722			1 070 722
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	73 043			73 043
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1 019 001	60 835		1 079 836
Résultat de l'exercice	1 950 834	994 633	1 950 834	994 633
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	4 770 992	1 055 468	1 950 834	3 875 626

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine		283 816		
	à plus d' 1 an à l'origine	1 048 939		765 123	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		3 626 714	3 626 714		
Personnel & comptes rattachés		88 985	88 985		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		110 420	110 420		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	449 006	449 006		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	26 943	26 943		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		1 890 000	1 890 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		171 770	171 770		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		738 989	738 989		
TOTAUX		8 151 766	7 386 642	765 123	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 045			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Ils représentent la part des abonnements ou de prestations facturée relative à une période postérieure au 30/06/2020.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	738 989
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	738 989

CHARGES À PAYER

Les charges à payer en autres dettes se décomposent de la manière suivante :
- avoirs à établir : 171 770€

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	751
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	730 130
Dettes fiscales et sociales	79 143
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	171 770
TOTAL DES CHARGES À PAYER	981 795

ENGAGEMENTS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 104 911,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,50 %

Table de mortalité TH/TF 00-02

Départ volontaire à 65 ans

Augmentation des salaires 2%

Taux de charges patronales 40%

Il s'agit du calcul de l'engagement au 31/12/2019.

Le calcul n'a pas été actualisé au 30/06/2020 car la variation sur le semestre ne serait pas significative.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement	600					600
TOTAL (1)	600					600
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	600					600

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	12 000	24 000
Total	12 000	24 000

LES EFFECTIFS

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des dirigeants n'est pas communiquée conformément à l'article R 123-198-1° du code de commerce.

LES EFFECTIFS

	30/06/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	22,20	17,49
Ingénieurs et cadres	9,94	8,94
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	12,26	8,55
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Situation du 01/01/2020 au 30/06/2020

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Chiffre d'affaires	9 196 056	83 168	9 279 224
Chiffre d'affaires	9 196 056	83 168	9 279 224

Le chiffre d'affaires est reconnu hors taxes et après déduction des rabais, ristournes et remises accordées. Prestations d'assistance technique sous-traitées : les prestations sont facturées en fin de mois en fonction du rapport d'activité indiquant le nombre de jours effectués par le sous-traitant.

Ce rapport d'activité est signé par l'intervenant et le client. Un recouplement avec le nombre de jours facturés par le sous-traitant est effectué mensuellement.

Abonnements au site internet : les abonnements sont facturés et payables en début de la période d'abonnement. Ce chiffre d'affaires n'intègre que la quote-part correspondant à l'exercice. La part des abonnements postérieure à la clôture est enregistrée en « produits constatés d'avance ».

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 407 836	1 444 488	404 457	1 003 379
RÉSULTAT FINANCIER	-15 417	-24 068	-6 739	-8 678
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-68			-68
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

HITECHPROS

Société anonyme au capital de 657.391,20 euros
Siège social : 15-17, boulevard du Général de Gaulle – 92120 Montrouge
440 280 162 R.C.S. Nanterre

RAPPORT D'ACTIVITE SEMESTRIEL DE LA SOCIETE HITECHPROS

Du 1^{er} janvier au 30 juin 2020

Le présent rapport d'activité a été établi par la Direction du groupe HITECHPROS afin de présenter l'activité au cours du premier semestre 2020.

1. SITUATION DE LA SOCIETE ET ACTIVITE AU COURS DU PREMIER SEMESTRE 2020

Au 30 juin 2020, le chiffre d'affaires s'élève à 9 279 224,08 € contre 8 809 813,96 € au 30 juin 2019.

Le business model de la Société s'organise autour de deux activités :

- a) Les abonnements à la Bourse d'inter-contrats
- b) Le service Staffing

a) la Bourse des Services Informatiques met en relation les acteurs du secteur informatique : Directions des Systèmes d'Information (DSI), Sociétés de Services en Ingénierie Informatique (SSII/ESN), les Centres de Formation, les Informaticiens Indépendants et les Editeurs de Logiciels. Les sociétés abonnées peuvent se connecter sur le site pour consulter les annonces et déposer leurs propositions et demandes.
Cette activité représente 13 % du chiffre d'affaires.

b) le service Staffing permet aux directeurs des systèmes d'information de trouver le profil adapté à leur besoin. Les consultants Staffing présélectionnent les candidats pour présenter les meilleures ressources au client final.
Cette activité représente 87 % du chiffre d'affaires.

2. EXAMEN DES COMPTES ET RESULTATS

Compte de résultat

Le chiffre d'affaires net s'est élevé à la somme de 9 279 224,08 euros contre 8 809 813,96 euros pour l'exercice précédent, représentant une augmentation de 5,3 %.

En conséquence, les produits d'exploitation s'élèvent à la somme globale de 9 385 884,87 euros contre 8 835 894,88 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 6,2 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 7 978 049 euros contre 7 431 736,46 euros pour le premier semestre 2019, ce qui représente une hausse de 7,3 %.

Ces charges d'exploitation comprennent les postes suivants :

- Autres achats et charges externes :	6 899 998,82 €.
- Impôts et taxes :	67 330,65 €.
- Salaires et traitements :	716 001,05 €.
- Charges sociales :	276 596,35 €.
- Dotations aux amortissements et aux provisions:	18 073,70 €.
- Autres charges :	48,43 €.

Le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 1 407 835,87 euros contre 1 404 158,42 euros pour l'exercice précédent. Il reste donc stable entre les deux premiers semestres des deux exercices.

Les produits financiers et les charges financières se sont élevés respectivement à la somme de 6 135,23 euros et 21 551,80 euros, soit un résultat financier de (15 416,57).

En conséquence le résultat courant avant impôts s'élève à 1 392 419,30 euros au 30 juin 2020 contre 1 421 408,50 euros pour le premier semestre 2019.

Les produits exceptionnels et les charges exceptionnelles s'élèvent respectivement à 0 euros et 68 euros.

Compte tenu de l'impôt sur les bénéfices qui s'élève à la somme de 397 718 euros, le résultat au 30 juin 2020 est un bénéfice de 994 633,30 euros contre 975 391,50 euros pour le premier semestre 2019, soit une hausse de 2 %.

Commentaires

Le début de l'exercice 2020 affiche une très forte croissance (+ 11 % entre le 1^{er} trimestre 2020 et le 1^{er} trimestre 2019). Cette dynamique a été ralentie sur le second trimestre, conséquence de la pandémie Covid-19 et du confinement. Les impacts de la crise sanitaire ont cependant été atténués par une organisation rapide et une gestion efficace des équipes. Le Groupe a ainsi réussi à s'adapter en temps réel à ce contexte inédit en mettant en place toutes les conditions nécessaires pour le travail à distance pour ses équipes internes et en organisant, en collaboration avec ses clients, le télétravail pour la quasi-totalité de ses consultants en mission.

Au-delà d'un retour à la croissance, la Société a réussi à maintenir son résultat opérationnel et donc contrôler ses charges afin de minimiser l'impact du Covid-19. Par conséquent, la rentabilité opérationnelle au 30 juin 2020 se maintient à un très bon niveau au-dessus de 15%.

Bilan

Actif

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à la somme nette de 217 155 euros.

Les immobilisations corporelles s'élèvent à la somme nette de 64 218,20 euros.

Les immobilisations corporelles en cours s'élèvent à la somme nette de 107 587,5 euros ; elles concernent la refonte totale du site marchand www.hitechpros.com et la création d'un site vitrine suite à la volonté de la Direction de renouveler son image et mettre à disposition de ses clients un site bénéficiant des dernières technologies.

Le poste « immobilisations financières » s'élève au 30 juin 2020 à la somme de 143 214,23 euros. Aucune provision n'a été comptabilisée sur ce poste.

L'actif circulant s'élève à la somme nette de 11 510 216,35 euros. Ce poste comprend des charges constatées d'avance pour un montant de 119 640,94 euros, des créances pour 3 531 328,16 € ainsi qu'une trésorerie de 7 859 247,25 euros contre 7 829 089,28 euros au 30 juin de l'année dernière.

Passif :

Le capital social s'élève à la somme de 657 391,20 euros au 30 juin 2020.

Les primes d'émission et de fusion s'élèvent à 1 070 722,20 euros.

La réserve légale s'élève à 73 043,44 euros et le compte de report à nouveau est égal à 1 079 835,57 euros.

Les capitaux propres s'élèvent à 3 875 625,71 euros contre 3 795 549,12 euros au 30 juin de l'année dernière.

La provision pour risques s'élève à 15 000 €.

Situation d'endettement de la Société au regard du volume et de la complexité des affaires

Le poste Dettes s'élève à la somme de 8 151 765,57 euros (contre 8 265 541,63 euros pour le premier semestre 2019), constitué principalement :

- d'emprunt et dettes financières pour :	1 048 939,20 €
- de dettes fournisseurs et comptes rattachés pour :	3 626 714,49 €
- de dettes fiscales et sociales pour :	675 353,29 €

- d'autres dettes pour :	2 061 769,77€ (dont
1 889 999,70 € de dividendes à verser)	
- de produits constatés d'avance pour :	738 988,82 €

La Société conserve un bilan très sain et solide, tant au niveau des ratios financiers que de sa liquidité, avec une trésorerie nette qui s'élève à près de 6,8 millions d'euros au 1^{er} semestre 2020 (contre 6,4 millions d'euros pour le 1^{er} semestre 2019).

Pour information, la Société n'a pas sollicité la mise en place d'un Prêt Garanti par l'Etat.

3. ACTUALITES DU SEMESTRE ET PERSPECTIVES

La Société a voté, lors de son Assemblée Générale du 19 juin 2020, la distribution d'un dividende de 1,15 € par action qui a été versé aux actionnaires le 3 juillet 2020.

Malgré le contexte de crise sanitaire et les conséquences désastreuses sur l'économie du pays, la Société a réussi à afficher, sur ce premier semestre 2020, un chiffre d'affaires en hausse de 5 % et à maintenir ses résultats opérationnels. La résilience du business model a été à nouveau confirmée et la stratégie commerciale de diversification du portefeuille clients, en termes de taille, besoins IT ou secteurs d'activité est une stratégie qui montre encore ici sa pertinence car elle permet à la Société de rester indépendante et solide. Pour autant, la prudence reste de mise dans un environnement sanitaire et économique incertain. De nombreux projets, suspendus ou arrêtés, doivent encore être mis en place chez les clients. Il est donc difficile aujourd'hui de prédire et quantifier l'impact qu'aura la crise sur l'activité et les résultats de l'entreprise pour les mois à venir.