



# **RAPPORT SEMESTRIEL**

**30/06/2015**

## **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 30-06-2015**
- 2. ANNEXES**
- 3. RAPPORT D' ACTIVITE SEMESTRIEL**

## COMPTES ANNUELS

# BILAN - ACTIF

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

COMPARAISON AVEC SITUATION AU 30/06/2014

ACTIF	Valeurs au 30/06/15			% de l'actif	Situation au 30/06/14	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
Immobilisations incorporelles				2,38		3,40
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	36 183,83	35 091,52	1 092,31		2 179,14	
Fonds commercial (1)	217 155,00		217 155,00		217 155,00	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1,03		4,86
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	419 076,14	324 877,06	94 199,08		313 778,54	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1,84		2,62
Participations	126 200,00		126 200,00		126 200,00	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	42 614,88		42 614,88		42 963,04	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>841 229,85</b>	<b>359 968,58</b>	<b>481 261,27</b>	<b>5,26</b>	<b>702 275,72</b>	<b>10,88</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
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				41,68		41,34
Clients (3)	3 298 221,04		3 298 221,04		2 198 537,50	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	34 776,62		34 776,62		16 734,49	
Autres créances (3)	481 132,92		481 132,92		452 665,46	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				41,07		39,34
Actions propres						
Autres titres	3 765 345,46	6 707,82	3 758 637,64		2 539 292,95	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 000 782,96		1 000 782,96	10,94	456 555,31	7,07
Charges constatées d'avance (3)	97 204,93		97 204,93	1,06	88 294,22	1,37
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 677 463,93</b>	<b>6 707,82</b>	<b>8 670 756,11</b>	<b>94,74</b>	<b>5 752 079,93</b>	<b>89,12</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>9 518 693,78</b>	<b>366 676,40</b>	<b>9 152 017,38</b>	<b>100</b>	<b>6 454 355,65</b>	<b>100</b>

(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 HI TECHPROS

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

COMPARAISON AVEC SITUATION AU 30/06/2014

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 30/06/15	% du passif	Situation au 30/06/14	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 657 391,20 )	657 391,20	7,18	657 391,20	10,19
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 070 722,20	11,70	1 070 722,20	16,59
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		0,80		1,13
Réserve légale	73 043,44		73 043,44	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	358 307,31	3,92	350 372,26	5,43
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	681 812,11	7,45	522 255,39	8,09
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 841 276,26</b>	<b>31,05</b>	<b>2 673 784,49</b>	<b>41,43</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 841 276,26</b>	<b>31,05</b>	<b>2 673 784,49</b>	<b>41,43</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques	177 451,00		177 451,00	
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>177 451,00</b>	<b>1,94</b>	<b>177 451,00</b>	<b>2,75</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 051 461,68	11,49	145 420,67	2,25
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	2 436 494,27	26,62	2 195 327,16	34,01
Fournisseurs, factures non parvenues	324 827,30	3,55	347 092,20	5,38
Dettes fiscales et sociales	869 437,94	9,50	694 297,77	10,76
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 147 804,93	12,54	61 473,56	0,95
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	303 264,00	3,31	159 508,80	2,47
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>6 133 290,12</b>	<b>67,02</b>	<b>3 603 120,16</b>	<b>55,82</b>
Écarts de conversion passif				
Ajustement de N à la durée de N-1				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>9 152 017,38</b>	<b>100</b>	<b>6 454 355,65</b>	<b>100</b>

(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

824 506,16

5 308 783,96

101 615,00

4 107 160,96

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

COMPARAISON AVEC SITUATION AU 30/06/2014

	Valeur au 30/06/15	% CA	Situation au 30/06/14	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	7 980 295,98	100,00	6 196 085,03	100,00	1 784 210,95	28,80
dont à l'exportation : 78 902,58		0,99		0,56		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>7 980 295,98</b>	<b>100,00</b>	<b>6 196 085,03</b>	<b>100,00</b>	<b>1 784 210,95</b>	<b>28,80</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	14 219,82	0,18	17 086,00	0,28	-2 866,18	-16,78
Autres produits	9 872,52	0,12	1,06		9 871,46	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>8 004 388,32</b>	<b>100,30</b>	<b>6 213 172,09</b>	<b>100,28</b>	<b>1 791 216,23</b>	<b>28,83</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 098 530,91	76,42	4 484 180,45	72,37	1 614 350,46	36,00
Impôts, taxes et versements assimilés	74 402,95	0,93	72 163,13	1,16	2 239,82	3,10
Salaires et traitements	559 234,23	7,01	628 306,96	10,14	-69 072,73	-10,99
Charges sociales	224 377,28	2,81	243 795,64	3,93	-19 418,36	-7,97
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	22 158,31	0,28	28 709,38	0,46	-6 551,07	-22,82
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	88,24		5 194,84	0,08	-5 106,60	-98,30
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>6 978 791,92</b>	<b>87,45</b>	<b>5 462 350,40</b>	<b>88,16</b>	<b>1 516 441,52</b>	<b>27,76</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 025 596,40</b>	<b>12,85</b>	<b>750 821,69</b>	<b>12,12</b>	<b>274 774,71</b>	<b>36,60</b>
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 HI TECHPROS

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

COMPARAISON AVEC SITUATION AU 30/06/2014

	Valeur au 30/06/15	% CA	Situation au 30/06/14	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 259,85	0,29	46 892,27	0,76	-23 632,42	-50,40
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>23 259,85</b>	<b>0,29</b>	<b>46 892,27</b>	<b>0,76</b>	<b>-23 632,42</b>	<b>-50,40</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	6 707,82	0,08			6 707,82	
Intérêts et charges assimilées (4)	4 415,57	0,06	893,57	0,01	3 522,00	394,15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>11 123,39</b>	<b>0,14</b>	<b>893,57</b>	<b>0,01</b>	<b>10 229,82</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>12 136,46</b>	<b>0,15</b>	<b>45 998,70</b>	<b>0,74</b>	<b>-33 862,24</b>	<b>-73,62</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>1 037 732,86</b>	<b>13,00</b>	<b>796 820,39</b>	<b>12,86</b>	<b>240 912,47</b>	<b>30,23</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	656,75	0,01	360,00	0,01	296,75	82,43
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>656,75</b>	<b>0,01</b>	<b>360,00</b>	<b>0,01</b>	<b>296,75</b>	<b>82,43</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-656,75</b>	<b>-0,01</b>	<b>-360,00</b>	<b>-0,01</b>	<b>-296,75</b>	<b>-82,43</b>
<b>Participation des salariés aux résultats</b>						
Impôt sur les bénéfices	355 264,00	4,45	274 205,00	4,43	81 059,00	29,56
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>8 027 648,17</b>	<b>100,59</b>	<b>6 260 064,36</b>	<b>101,03</b>	<b>1 767 583,81</b>	<b>28,24</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 345 836,06</b>	<b>92,05</b>	<b>5 737 808,97</b>	<b>92,60</b>	<b>1 608 027,09</b>	<b>28,03</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>681 812,11</b>	<b>8,54</b>	<b>522 255,39</b>	<b>8,43</b>	<b>159 556,72</b>	<b>30,55</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

**SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**SOMMAIRE**

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



**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

Aucun fait caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice

**RÈGLES ET MÉTHODES 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

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.

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

Les comptes annuels au 30/06/2015 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Pour l'application de ces règlements, 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

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

- Matériel de transport 4 ou 5 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.

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.

**Provision 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 01/01/2015 au 30/06/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial de 217 155 € provient du rachat du fonds de commerce Hitechpros le 1<sup>er</sup> 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			217 155
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>	<b>217 155</b>			<b>217 155</b>

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	<b>251 430</b>		<b>1 909</b>	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
		Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers		171 211		
		Matériel de transport		46 846		
	Matériel de bureau & info., mobilier		197 068		3 951	
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL III</b>	<b>415 125</b>		<b>3 951</b>	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		126 200			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		42 645			
		<b>TOTAL IV</b>	<b>168 845</b>			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>835 400</b>		<b>5 860</b>	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	<b>TOTAL I</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL II</b>			<b>253 339</b>	
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.			171 211	
		Matériel de transport			46 846	
	Mat.bureau, info., mob.			201 019		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL III</b>			<b>419 076</b>	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				126 200	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			30	42 615	
		<b>TOTAL IV</b>	<b>30</b>	<b>168 815</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>30</b>	<b>841 230</b>		

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

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 <b>TOTAL</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>		<b>33 549</b>	<b>1 543</b>		<b>35 092</b>
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.	100 194	8 561		108 754
	Matériel de transport	26 289	4 043		30 332
	Mat. bureau et informatique, mob.	177 779	8 012		185 791
	Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>		<b>304 262</b>	<b>20 615</b>		<b>324 877</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>337 810</b>	<b>22 158</b>		<b>359 969</b>

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 <b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles <b>TOTAL</b>							
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						
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							
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 à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

La provision pour risque qui s'élevait au 31/12/2014 à 177 451€ concernait un litige prud'homal ainsi qu'un litige commercial avec un sous-traitant. Nous n'avons pas eu d'informations complémentaires justifiant la modification de cette provision sur le semestre.

**PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**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				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>					
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	177 451			177 451
<b>TOTAL II</b>		<b>177 451</b>			<b>177 451</b>
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>177 451</b>			<b>177 451</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

**LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**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<sup>er</sup> 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
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>				
HITECHLIBERTY - 15 Bd du Général de Gaulle 92120 MONTRO	100 000	55 388	100,00	-599
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)</b>				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales non reprises en A :</b>				
a. Françaises				
b. Etrangères				
<b>2. Participations non reprises en A :</b>				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

## 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) Autres immobilisations financières	42 615		42 615								
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">Impôts sur les bénéfices</td> </tr> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">Taxe sur la valeur ajoutée</td> </tr> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">Autres impôts, taxes &amp; versements assimilés</td> </tr> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">Divers</td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance		Impôts sur les bénéfices		Taxe sur la valeur ajoutée		Autres impôts, taxes & versements assimilés		Divers	3 332 998          480 663          469 97 205	3 332 998          480 663          469 97 205	
	Impôts sur les bénéfices											
	Taxe sur la valeur ajoutée											
	Autres impôts, taxes & versements assimilés											
	Divers											
<b>TOTAUX</b>		<b>3 953 950</b>	<b>3 911 336</b>	<b>42 615</b>								
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; border: none;"> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">- Créances représentatives de titres prêtés</td> </tr> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">- Prêts accordés en cours d'exercice</td> </tr> <tr> <td style="border: none; padding-right: 5px;"> </td> <td style="border: none;">- Remboursements obtenus en cours d'exercice</td> </tr> </table>		- Créances représentatives de titres prêtés		- Prêts accordés en cours d'exercice		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
	- Créances représentatives de titres prêtés											
	- Prêts accordés en cours d'exercice											
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice											

**1046302 - SA HITECHPROS**  
**ENTREPRISES LIÉES**  
**Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS**

<b>POSTES</b>	<b>Montant concernant les entreprises</b>	
	<b>Liées</b>	<b>Avec lesquelles la sté a un lien de participation</b>
<b>Immobilisations financières</b>		
Participations		100 000
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>Total des immobilisations</b>		<b>100 000</b>
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		
<b>Créances</b>		
Créances clients et comptes rattachés		1 440
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
<b>Total des créances</b>		<b>1 440</b>
<b>Disponibilités</b>		
<b>Total des disponibilités</b>		
<b>Dettes</b>		
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		181 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total des dettes</b>		<b>181 092</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>		1 200
<b>Autres</b>		
Autres achats et charges externes		460 052

**COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**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	97 205
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL</b>	<b>97 205</b>

**PRODUITS À RECEVOIR**

Les produits à recevoir en autres créances correspondent à des avoirs à recevoir pour 424€ et à un remboursement à recevoir pour 45€

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	34 777
Autres créances	469
Disponibilités	4 439
<b>TOTAL</b>	<b>39 685</b>

**CAPITAUX PROPRES**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	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**

<b>TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT</b> <i>(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)</i>		
Report à nouveau de l'exercice précédent		350 372
Résultat de l'exercice précédent		1 076 196
Prélèvements sur les réserves		
<b>Total des prélèvements sur les réserves</b>		
<b>TOTAL DES ORIGINES</b>		<b>1 426 568</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		1 068 261
Autres répartitions		
Report à nouveau		358 307
<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>		<b>1 426 568</b>

**TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

	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	350 372	7 935		358 307
Résultat de l'exercice	1 076 196	681 812	1 076 196	681 812
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>3 227 725</b>	<b>689 747</b>	<b>1 076 196</b>	<b>2 841 276</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

## 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	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 051 462	226 956	824 506	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		2 761 322	2 761 322		
Personnel & comptes rattachés		56 578	56 578		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		134 750	134 750		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	58 251	58 251		
	Taxe sur la valeur ajoutée	586 609	586 609		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	33 250	33 250		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		1 068 261	1 068 261		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		79 544	79 544		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		303 264	303 264		
<b>TOTAUX</b>		<b>6 133 290</b>	<b>5 308 784</b>	<b>824 506</b>	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	79 815			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

Ils représentent la part des abonnements ou de prestations facturée relative à une période postérieure au 30/06/2015.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	303 264
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>303 264</b>

**CHARGES À PAYER**

Les charges à payer en autres dettes se décomposent de la manière suivante :  
- avoirs à établir : 79 544€

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	442
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	324 827
Dettes fiscales et sociales	112 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	79 544
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>517 273</b>

## **CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)**

**Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2015, le CICE s'élève à 12 507 €

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).



**ENGAGEMENTS**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

Le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'est pas significatif et n'a fait l'objet d'aucune provision.

**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	500					<b>500</b>
<b>TOTAL (1)</b>	<b>500</b>					<b>500</b>
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
<b>TOTAL</b>	<b>500</b>					<b>500</b>

**HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

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 :	11 500	22 650
<b>Total</b>	<b>11 500</b>	<b>22 650</b>

**LES EFFECTIFS**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**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**

	30/06/2015	31/12/2014
<b>Personnel salarié :</b>		
Ingénieurs et cadres	9,00	9,12
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	8,65	10,43
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

**CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT**

Situation du 01/01/2015 au 30/06/2015

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Chiffre d'affaires	7 901 393	78 903	7 980 296
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>7 901 393</b>	<b>78 903</b>	<b>7 980 296</b>

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 recoupement 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
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	1 025 596	1 053 655	351 219	674 377
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	12 136	12 136	4 045	8 091
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	-657			-657
<b>PARTICIPATIONS DES SALARIÉS</b>				

# 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<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2015

Le présent rapport d'activité a été établi par la Direction du groupe HITECHPROS afin de présenter l'activité au cours du premier semestre 2015.

### **1. SITUATION DE LA SOCIETE ET ACTIVITE AU COURS DU PREMIER SEMESTRE 2015**

Au 30 juin 2015, le chiffre d'affaires s'élève à 7 980 295,98 € contre 6 196 085,03 € au 30 juin 2014.

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

- a) Les abonnements à la Bourse d'inter-contrats
- b) Le courtage du 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), 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 14 % 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 meilleurs au client final.  
Cette activité représente 86 % 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 7 980 295,98 euros contre 6 196 085,03 euros pour l'exercice précédent, soit une forte hausse de 28,8 %.

En conséquence, les produits d'exploitation s'élèvent à la somme globale de 8 004 388,32 euros contre 6 213 172,09 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 28,8 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 6 978 791,92 euros contre 5 462 350,40 euros pour le premier semestre 2014, ce qui représente une hausse de 27,8 %, en ligne avec l'augmentation du chiffre d'affaires.

Ces charges d'exploitation comprennent les postes suivants :

- Autres achats et charges externes :	6 098 530,91 €
- Impôts et taxes :	74 402,95 €
- Salaires et traitements :	559 234,23 €
- Charges sociales :	224 377,28 €
- Dotations aux amortissements et aux provisions:	22 158,31 €
- Autres charges :	88,24 €

Le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 1 025 596,40 euros contre 750 821,69 pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 36,6 %.

Les produits financiers et les charges financières se sont élevés respectivement à la somme de 23 259,85 euros et 11 123,39 euros, soit un résultat financier de 12 136,46 euros contre 45 998,70 euros pour la même période de l'année dernière.

En conséquence le résultat courant avant impôts s'élève à 1 037 732,86 euros contre 796 820,39 euros pour le premier semestre 2014.

Les produits exceptionnels et les charges exceptionnelles s'élèvent respectivement à 0 euro et 656,75 euros.

Compte tenu de l'impôt sur les bénéfices qui s'élève à la somme de 355 264 euros, le résultat au 30 juin 2015 est un bénéfice de 681 812,11 euros contre 522 255,39 euros pour le premier semestre 2014, soit une hausse de 30,6 %.

### Commentaires

La tendance de l'augmentation progressive constatée tout au long de l'année 2014 se confirme sur ce 1<sup>er</sup> semestre 2015 qui affiche une hausse du chiffre d'affaires de près de 29 % au 30 juin 2015 en comparaison avec le 1<sup>er</sup> semestre 2014.

L'activité Staffing consolide sa part dans la composition du chiffre d'affaires et représente 86 % des ventes ; la part de la partie abonnement étant passée à 14 %.

La société affiche au 30 juin 2015 une marge d'exploitation de 12,9 % et une marge nette de 8,5 %.

## Bilan

### Actif

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à la somme nette de 218 247,31 euros.

Les immobilisations corporelles s'élèvent à la somme nette de 94 199,08 euros.

Le poste « immobilisations financières » s'élève au 30 juin 2015 à la somme de 168 814,88 euros. Aucune provision n'a été comptabilisée sur ce poste.

L'actif circulant s'élève à la somme nette de 8 670 756,11 euros. Ce poste comprend des charges constatées d'avance pour un montant de 97 204,93 euros, des créances pour 3 814 130,58 € ainsi qu'une trésorerie de 4 759 420,60 € contre 2 995 848,26 au 30 juin de l'année dernière (à noter en 2014 un versement des dividendes avant le 30 juin alors qu'en 2015 le versement a eu lieu après la date d'arrêté semestriel).

### Passif :

Le capital social s'élève à la somme de 657 391,20 euros au 30 juin 2015.

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 358 307,31 euros.

Les capitaux propres s'élèvent à 2 841 276,26 € contre 2 673 784,49 € au 30 juin de l'année dernière.

### 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 6 133 290,12 euros (contre 3 603 120,16 euros pour le premier semestre 2014), constitué principalement :

- d'emprunt et dettes financières pour :	1 051 461,68 €
- d'avances et acomptes reçus sur commandes en cours pour :	0 €
- de dettes fournisseurs et comptes rattachés pour :	2 761 321,57 €
- de dettes fiscales et sociales pour :	869 437,94 €
- de dettes sur immobilisations pour :	0 €
- d'autres dettes pour :	1 147 804,93 €
(dont 1 068 260,70 euros de dividendes non encore versés au 30 juin 2015)	
- de produits constatés d'avance pour :	303 264,00 €

La société conserve un bilan très sain avec une trésorerie nette s'élevant au 30 juin 2015 à plus de 3,7 millions d'euros.

### **3. ACTUALITES DU SEMESTRE ET PERSPECTIVES**

La société a voté, lors de son Assemblée Générale du 4 juin 2015, la distribution de la quasi-totalité de ses bénéfices 2014.

Le dividende, d'un montant de 0,65 € par action, a été distribué après le 30 juin 2015 (versement le 15 juillet 2015).

Au vu des excellents résultats sur ce 1<sup>er</sup> semestre, la Direction est tout à fait en ligne avec ses objectifs : la rentabilité, déjà très bonne, s'est encore améliorée sur ce 1<sup>er</sup> semestre et le dépassement en 2015 du chiffre d'affaires historique semble un objectif facilement atteignable.