

RAPPORT SEMESTRIEL

30.06.2023

SOMMAIRE

1

COMPTES SEMESTRIELS AU 30-06-2023

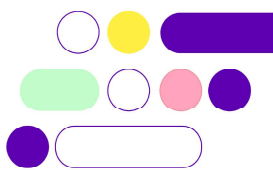
2

ANNEXES

3

RAPPORT D'ACTIVITÉ SEMESTRIEL

Situation



SA HITECHPROS

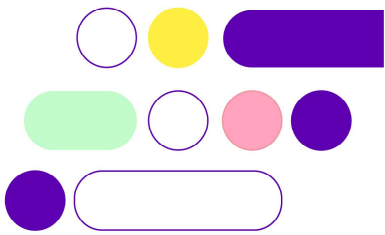
15/17 Bd du Général de Gaulle

92120 MONTROUGE

Situation au : 30 juin 2023

APE : 5829A

SIRET : 44028016200023



COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2022

ACTIF	Valeurs au 30/06/23			% de l'actif	Situation au 30/06/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				4		4
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	514 714	84 133	430 581		348 207	
Fonds commercial (1)	217 155		217 155		217 155	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	584 238	464 352	119 886		124 546	
Immobilisations corporelles en cours	77 184		77 184			
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations	100 000		100 000		100 000	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts					254	
Autres immobilisations financières	43 686		43 686		41 699	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 536 977	548 485	988 492	6	831 861	6
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				42		42
Clients (3)	4 808 450		4 808 450		4 496 362	
Clients douteux, litigieux (3)		18 153	-18 153		-18 153	
Clients factures à établir (3)	141 511		141 511		60 300	
Autres créances (3)	1 539 870		1 539 870		1 308 952	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				39		34
Actions propres						
Autres titres	6 062 952		6 062 952		4 787 993	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 660 473		1 660 473	11	2 327 962	17
Charges constatées d'avance (3)	170 641		170 641	1	219 502	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 383 896	18 153	14 365 743	94	13 182 917	94
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	15 920 873	566 638	15 354 235	100	14 014 779	100

(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 01/01/2023 au 30/06/2023

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2022

PASSIF	Valeurs au 30/06/23	% du passif	Situation au 30/06/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 657 391)	657 391	4	657 391	5
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 070 722	7	1 070 722	8
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				1
Réserve légale	73 043		73 043	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 670 852	11	1 542 165	11
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 146 640	7	1 028 891	7
SITUATION NETTE	4 618 650	30	4 372 213	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 618 650	30	4 372 213	31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	65 524		15 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	65 524		15 000	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	245 332	2	467 704	3
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	5 663 094	37	5 388 921	38
Fournisseurs, factures non parvenues	954 405	6	700 259	5
Dettes fiscales et sociales	1 115 992	7	1 043 363	7
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	2 253 060	15	1 882 982	13
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	438 177	3	144 337	1
TOTAL DETTES	10 670 061	69	9 627 566	69
Écarts de conversion passif				
Ajustement de N à la durée de N-1				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	15 354 235	100	14 014 779	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

10 670 061

154 059

8 910 270

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2022

	Du 01/01/23 Au 30/06/23	% CA	Sit. Du 01/01/22 Au 30/06/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 51 122	16 483 321	100	13 280 596	100	3 202 725	24
Montant net du chiffre d'affaires	16 483 321	100	13 280 596	100	3 202 725	24
Production stockée						
Production immobilisée	28 584		33 891		-5 307	-16
Subventions d'exploitation	10 000		4 014		5 986	149
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	38 659		41 618		-2 959	-7
Autres produits	4		2 013		-2 009	-100
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	16 560 568	100	13 362 132	101	3 198 436	24
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	13 669 706	83	10 856 458	82	2 813 248	26
Impôts, taxes et versements assimilés	61 243		60 115		1 128	2
Salaires et traitements	898 592	5	749 347	6	149 245	20
Charges sociales	356 632	2	308 769	2	47 863	16
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	45 376		31 436		13 940	44
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	26 118				26 118	
Autres charges	1		1		-1	-53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	15 057 668	91	12 006 126	90	3 051 542	25
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 502 900	9	1 356 006	10	146 894	11
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 01/01/2023 au 30/06/2023

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2022

	Du 01/01/23 Au 30/06/23	% CA	Sit. Du 01/01/22 Au 30/06/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	93 324	1	20 347		72 977	359
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			5 442		-5 442	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	93 324	1	25 789		67 535	262
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	39 406				39 406	
Intérêts et charges assimilées (4)	552		1 113		-561	-50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			920		-920	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	39 958		2 033		37 925	
RÉSULTAT FINANCIER	53 366		23 756		29 610	125
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 556 266	9	1 379 762	10	176 504	13
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	174				174	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	174				174	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-174				-174	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	409 452	2	350 871	3	58 581	17
TOTAL DES PRODUITS	16 653 892	101	13 387 921	101	3 265 971	24
TOTAL DES CHARGES	15 507 252	94	12 359 030	93	3 148 222	25
Bénéfice ou Perte	1 146 640	7	1 028 891	8	117 749	11

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.

1046302 - SA HITECHPROS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

COMPARAISON AVEC Situation au 30/06/2022

	Du 01/01/23 Au 30/06/23	en %	Du 01/01/22 Au 30/06/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	16 483 321,41	100,00	13 280 596,01	100,00	3 202 725,40	24,12
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	16 483 321,41 28 584,21	99,83 0,17	13 280 596,01 33 891,00	99,75 0,25	3 202 725,40 -5 306,79	24,12 -15,66
PRODUCTION DE L'EXERCICE	16 511 905,62	100,00	13 314 487,01	100,00	3 197 418,61	24,01
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	16 511 905,62	100,00	13 314 487,01	100,00	3 197 418,61	24,01
- Matières premières - Sous-traitance (directe)	13 053 018,85	79,05	10 326 969,52	77,56	2 726 049,33	26,40
MARGE DE PRODUCTION	3 458 886,77	20,95	2 987 517,49	22,44	471 369,28	15,78
MARGE BRUTE TOTALE	3 458 886,77	20,98	2 987 517,49	22,50	471 369,28	15,78
- Autres achats - Charges externes	13 237,17 603 450,35	0,08 3,66	11 411,29 518 077,18	0,09 3,90	1 825,88 85 373,17	16,00 16,48
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	2 842 199,25	17,24	2 458 029,02	18,51	384 170,23	15,63
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	9 999,90 61 243,41 898 591,86 356 631,95 -1 306 467,32	0,06 0,37 5,45 2,16 -7,93	4 013,82 60 115,37 749 346,53 308 769,35 -1 114 217,43	0,03 0,45 5,64 2,32 -8,39	5 986,08 1 128,04 149 245,33 47 862,60 -192 249,89	149,14 1,88 19,92 15,50 -17,25
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 535 731,93	9,32	1 343 811,59	10,12	191 920,34	14,28
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	38 658,77 4,08 71 493,88 0,51 -32 831,54	0,23 0,02 0,43 -0,20	4 950,75 36 667,18 2 013,24 31 435,65 1,08 12 194,44	0,04 0,28 0,02 0,24 0,09	-4 950,75 1 991,59 -2 009,16 40 058,23 -0,57 -45 025,98	-100,00 5,43 -99,80 127,43 -52,78 -369,23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 502 900,39	9,12	1 356 006,03	10,21	146 894,36	10,83
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	93 323,77 39 957,69 53 366,08	0,57 0,24 0,32	25 788,84 2 032,73 23 756,11	0,19 0,02 0,18	67 534,93 37 924,96 29 609,97	261,88 124,64
RÉSULTAT COURANT	1 556 266,47	9,44	1 379 762,14	10,39	176 504,33	12,79
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	174,00 409 452,00 -409 626,00	2,48 -2,49	350 871,00 -350 871,00	2,64 -2,64	58 581,00 -58 755,00	16,70 -16,75
RÉSULTAT EXERCICE	1 146 640,47	6,96	1 028 891,14	7,75	117 749,33	11,44

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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		
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 01/01/2023 au 30/06/2023

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 30/06/2023 dont le total est de 15 354 235,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 146 640,47 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 30/06/2023.

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.

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

Les comptes annuels au 30/06/2023 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 entre 1 et 7 ans à l'exception du site internet amorti sur 10 ans.

Une production immobilisée de 28 584€ a été comptabilisée au cours de l'exercice pour l'activation du site internet.

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 4 à 10 ans en linéaire

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

- Matériel informatique	3 à 10 en linéaire ou 3 ans en dégressif
- Mobilier de bureau	5 ans en linéaire
- Matériel de transport	4 à 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.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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			217 155
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	217 155			217 155

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	633 312		98 557	
CORP.	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		210 180		7 072
		Matériel de transport		73 262		
Matériel de bureau & info., mobilier			287 237		6 487	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			98 557		77 184	
Avances et acomptes						
		TOTAL III	669 236		90 743	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		100 000			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		43 686			
		TOTAL IV	143 686			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 446 234		189 300	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation léga Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			731 869	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts, aménagts d.			217 252	
		Matériel de transport			73 262	
Mat.bureau, info., mob.				293 724		
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours			98 557		77 184	
Avances et acomptes						
		TOTAL III	98 557		661 422	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			100 000		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			43 686		
		TOTAL IV		143 686		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			98 557		1 536 977	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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 et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles		58 288	25 845		84 133
TOTAL		58 288	25 845		84 133
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	179 413	4 331		183 744
	Matériel de transport	51 109	3 230		54 338
	Mat. bureau et informatique, mob.	214 300	11 970		226 270
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		444 822	19 531		464 352
TOTAL GENERAL		503 110	45 376		548 485

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 Fonds commercial Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	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 évaluer Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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		65 524		65 524	
TOTAL II			65 524		65 524
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	18 153			18 153	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		18 153			18 153
TOTAL GENERAL (I + II + III)		18 153	65 524		83 677
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		26 118		
	- financières		39 406		
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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 - 15 bd du Général de Gaulle 92120 MONTRO	100 000	156 564	100,00	2 840
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. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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	43 686		43 686
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients 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 Impôts sur les bénéfices Etat & autres coll. publiques Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	4 949 961 1 089 021 419 268 31 580 170 641	4 949 961 1 089 021 419 268 31 580 170 641	
TOTAUX		6 704 157	6 660 472	43 686
RENVOIS	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés des - Prêts accordés en cours d'exercice (2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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	419 268	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	419 268	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	28 800	215 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	28 800	215 897
Chiffre d'affaires		1 200
Produits		
Autres produits financiers	1 268	
Autres		
Autres achats et charges externes	72 000	268 026

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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	170 641
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	170 641

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	141 511
Autres créances	2 422
Disponibilités	96 511
TOTAL	240 444

CAPITAUX PROPRES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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**
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		1 542 165
Résultat de l'exercice précédent		2 183 035
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		3 725 200
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		2 054 348
Autres répartitions		
Report à nouveau		1 670 852
TOTAL DES AFFECTATIONS		3 725 200

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

	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	1 542 165	128 687		1 670 852
Résultat de l'exercice	2 183 035	1 146 640	2 183 035	1 146 640
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	5 526 357	1 275 328	2 183 035	4 618 650

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Les dettes inscrites en groupe et associés soit 2 054K€ comprennent exclusivement les dividendes votées en assemblée générale du 22/06/2023 et versés aux actionnaires en septembre 2023.

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		37	37		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		245 296	162 591	82 705	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		6 617 499	6 617 499		
Personnel & comptes rattachés		73 488	73 488		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		129 389	129 389		
Etat & Impôts sur les bénéfices		23 826	23 826		
autres Taxe sur la valeur ajoutée		841 335	841 335		
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		47 955	47 955		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		2 054 348	2 054 348		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		198 713	198 713		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		438 177	438 177		
TOTAUX		10 670 061	10 587 356	82 705	
RENVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 500			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 918			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Ils représentent la part des abonnements ou de prestations facturée relative à une période postérieure au 30/06/2023.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	438 177
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	438 177

CHARGES À PAYER

Les charges à payer en autres dettes se décomposent de la manière suivante :
- avoirs à établir : 198 713€

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	37
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	954 405
Dettes fiscales et sociales	119 128
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	198 713
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 272 283

ENGAGEMENTS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 180 068,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,80 %

Table de mortalité INSEE 2016-2018 données prov

Départ volontaire à 65 ans

Augmentation des salaires 2%

Taux de charges patronales 40%

Il s'agit du calcul de l'engagement au 31/12/2022.

Le calcul n'a pas été actualisé au 30/06/2023 car la variation sur le semestre n'est pas significative.

ENGAGEMENTS DONNÉS

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

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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 :	12 500	24 500
Total	12 500	24 500

LES EFFECTIFS

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

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

	30/06/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	23,35	20,78
Ingénieurs et cadres	10,91	9,72
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	12,44	11,06
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Situation du 01/01/2023 au 30/06/2023

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Chiffre d'affaires	16 432 199	51 122	16 483 321
Chiffre d'affaires	16 432 199	51 122	16 483 321

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	1 502 900	1 592 020	396 110	1 106 790
RÉSULTAT FINANCIER	53 366	53 366	13 342	40 024
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-174			-174
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 2023

Le présent rapport d'activité a été établi par la Direction du groupe HITECHPROS afin de présenter l'activité au cours du premier semestre 2023.

1. SITUATION DE LA SOCIETE ET ACTIVITE AU COURS DU PREMIER SEMESTRE 2023

Au 30 juin 2023, le chiffre d'affaires s'élève à 16 483 321,41 € contre 13 280 596,01 € au 30 juin 2022.

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 leur plateforme dédiée pour consulter les annonces et déposer leurs profils disponibles et besoins clients.

Cette activité représente 8 % 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 92 % du chiffre d'affaires.

2. EXAMEN DES COMPTES ET RESULTATS

Compte de résultat

Le chiffre d'affaires net s'est élevé au 30 juin 2023 à la somme de 16 483 321,41 euros contre 13 280 596,01 euros pour l'exercice précédent, représentant une augmentation de 24 %.

En conséquence, les produits d'exploitation s'élèvent à la somme globale de 16 560 568,37 euros contre 13 362 132 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 24 %.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 15 057 667,98 euros contre 12 006 125,97 euros pour le premier semestre 2022, ce qui représente une hausse de 25 %.

Ces charges d'exploitation comprennent les postes suivants :

- Autres achats et charges externes :	13 669 706,37 €.
- Impôts et taxes :	61 243,41 €.
- Salaires et traitements :	898 591,86 €.
- Charges sociales :	356 631,95 €.
- Dotations aux amortissements et aux provisions :	71 493,88 €.
- Autres charges :	0,51 €.

Le résultat d'exploitation est bénéficiaire de 1 502 900,39 euros au 30 juin 2023 contre 1 356 006,03 euros au 30 juin 2022, ce qui représente une hausse de 11 % entre les deux semestres.

Les produits financiers et les charges financières se sont élevés respectivement à la somme de 93 323,77 euros et 39 957,69 euros, soit un résultat financier de 53 366,08 euros.

En conséquence le résultat courant avant impôts s'élève à 1 556 266,47 euros pour le 1^{er} semestre 2023 contre 1 379 762,14 euros pour le 1^{er} semestre 2022.

Les produits exceptionnels sont nuls et les charges exceptionnelles sont de 174 euros.

Compte tenu de l'impôt sur les bénéfices qui s'élève à la somme de 409 452 euros, le résultat au 30 juin 2023 est un bénéfice de 1 146 640,47 euros contre 1 028 891,14 euros pour le premier semestre 2022, soit une hausse de 11,5 %.

Commentaires

Ce premier semestre de l'exercice 2023 affiche des résultats tout à fait satisfaisants avec un chiffre d'affaires en hausse de 24 % et un résultat d'exploitation en croissance de 11 %.

Bilan

Actif

Les immobilisations incorporelles s'élèvent à la somme nette de 647 736,33 euros.

Les immobilisations corporelles s'élèvent à la somme nette de 119 885,61 euros.

Les immobilisations corporelles en cours s'élèvent à la somme nette de 77 184,21 euros ; elles sont liées à la continuité du projet de refonte de la totalité des sites et concernent le site hitechpros.biz.

Le poste « immobilisations financières » s'élève au 30 juin 2023 à la somme de 143 685,55 euros. Aucune provision n'a été comptabilisée sur ce poste.

L'actif circulant s'élève à la somme nette de 14 365 743,37 euros. Ce poste comprend des charges constatées d'avance pour un montant de 170 641,10 euros, des créances pour 6 471 677,71 € ainsi qu'une trésorerie de 7 723 424,56 euros contre 7 115 954,55 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 2023.

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 1 670 852,20 euros.

Les capitaux propres s'élèvent à 4 618 649,51 euros contre 4 372 212,70 euros au 30 juin de l'année dernière.

La provision pour risques s'élève à 65 524,34 €.

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 10 670 061,22 euros (contre 9 627 566,11 euros pour le premier semestre 2022), constitué principalement :

- d'emprunt et dettes financières pour :	245 332,43 €
- de dettes fournisseurs et comptes rattachés pour :	6 617 499,18 €
- de dettes fiscales et sociales pour :	1 115 992,45 €
- d'autres dettes pour :	2 253 060,12€ (dont
2 054 347,50 € de dividendes à verser)	
- de produits constatés d'avance pour :	438 177,04 €

La Société conserve un bilan très sain et solide, tant au niveau des ratios financiers que de sa liquidité. La trésorerie nette s'élève à près 7,5 millions d'euros au 30 juin 2023 contre 6,6 millions d'euros au 30 juin 2022, soit une hausse de 12,5 %.

3. ACTUALITES DU SEMESTRE ET PERSPECTIVES

La Direction est satisfaite de ces résultats semestriels qui donnent une tendance positive pour l'exercice 2023. Il est cependant primordial de rester attentifs aux enjeux suscités par le contexte économique actuel incertain.