

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 04851 Numéro SIREN : 500 932 389 Nom ou dénomination : ATALIAN SERVICES INFORMATIQUES
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/12/2020 sous le numéro de dépôt 22593

COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 111 -113 QUAI JULES GUESDE 94400 VITRY SUR SEINE

Date de clôture : 31/12/2019

COMPTES ANNUELS.....	1
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Compte de résultat (suite)</i>	6
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....	12
<i>Immobilisations</i>	13
<i>Amortissements</i>	14
<i>Créances et dettes</i>	15
<i>Charges à payer</i>	16
<i>Produits à recevoir</i>	17
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	17
<i>Transferts de charges</i>	18
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	20
<i>Variation des capitaux propres</i>	21
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS.....	22
<i>Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société</i>	24
<i>Composition du capital social</i>	25
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	26
<i>Impôt sur les bénéfices</i>	27

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	3 994 702	3 322 501	672 201	769 649
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 002 288		2 002 288	291 809
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	5 996 990	3 322 501	2 674 489	1 061 458
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	3 209 344	2 114 476	1 094 868	963 367
Immobilisations en cours	51 418		51 418	113 184
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	3 260 761	2 114 476	1 146 286	1 076 551
Participations évaluées méthode meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	336 482		336 482	88 201
TOTAL immobilisations financières	336 482		336 482	88 201
Total Actif Immobilisé (II)	9 594 233	5 436 977	4 157 256	2 226 210
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				839
Clients et comptes rattachés	3 261 723		3 261 723	2 693 045
Autres créances	352 670		352 670	494 893
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 614 393		3 614 393	3 187 938
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités				
Charges constatées d'avance	151 962		151 962	160 626
TOTAL Actif circulant (III)	3 766 354		3 766 354	3 349 403
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations(V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	13 360 588	5 436 977	7 923 610	5 575 612

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 37 000)	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
Report à nouveau	24 325	24 325
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-307 922	67 900
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-242 897	132 925
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	31 908
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	3	31 908
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 863 392	2 637 690
Dettes fiscales et sociales	394 479	757 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	117 609	16 059
Autres dettes	5 791 024	1 999 343
TOTAL Dettes d'exploitation	8 166 504	5 410 780
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	8 166 507	5 442 688
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	7 923 610	5 575 612

Compte de résultat

Compte de résultat		Exercice N			Exercice N-1
		France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services		6 221 448	1 488 384	7 709 832	6 773 968
Chiffres d'affaires nets		6 221 448	1 488 384	7 709 832	6 773 968
Production stockée					
Production immobilisée				1 238 609	
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				2 543	
Autres produits				665 825	132 949
Total des produits d'exploitation (I)				9 616 809	6 906 917
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					97
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes				4 757 572	3 654 329
Impôts, taxes et versements assimilés				107 682	92 584
Salaires et traitements				1 317 420	1 452 300
Charges sociales				598 427	484 480
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		1 366 852	1 080 542
		Dotations aux provisions			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges				1 716 123	0
Total des charges d'exploitation (II)				9 864 075	6 764 333
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				-247 266	142 584
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
En cours de production de services					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change				25 375	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				25 375	
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées				103 300	51 505
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				103 300	51 505
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				-77 924	-51 505
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				-325 190	91 080

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 991	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	51 991	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	34 723	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	34 723	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	17 269	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		23 180
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 694 175	6 906 917
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	10 002 097	6 839 017
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-307 921	67 900

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1 – Évènements significatifs de l'exercice

1.1 - Évènements survenus sur l'exercice

Il n'y a pas eu d'évènement significatif sur l'année, l'entreprise a poursuivi son activité et a vu son chiffre d'affaires progresser de 13% par rapport à l'an dernier.

1.2 - Évènements survenus depuis la clôture.

Notre société héberge les fonctions de support informatique du Groupe Atalian et tire ses revenus de la refacturation des prestations réalisées pour le comptes des entités du Groupe. De ce fait, l'activité d'Atalian Services Informatiques est directement impactée par l'activité du Groupe Atalian.

Même si notre activité sur les mois de janvier et février a montré une forte dynamique, conforme à la tendance 2019, nous anticipons que la crise du COVID-19 (Coronavirus) aura un impact sur notre activité et notre résultat pour le reste de l'exercice 2020.

Depuis la seconde moitié du mois de mars, en conséquence de la pandémie, nous avons dû faire face à une réduction importante de nos revenus en France. A ce jour le budget a été revu et la baisse d'activité de notre Groupe Atalian a été estimée s'établir à environ 35% pour un mois complet de confinement.

Depuis le début de la pandémie du Coronavirus, le Groupe a mis en place un comité de management de crise afin de monitorer les actions rendues nécessaires par la pandémie. Nous nous conformons aux directives de santé et de sécurité établies par les autorités, et nous avons renforcé nos politiques internes en matière d'hygiène et de contrôle des infections pour nos employés. Le groupe Atalian a mis en place le télétravail à chaque fois que cela était possible

Nous avons également pris des mesures fortes pour limiter l'impact de la crise du Coronavirus sur nos résultats. Nous sommes pro-actifs sur la réduction des coûts fixes, particulièrement dans les régions dans lesquelles nous anticipons une réduction des revenus, et agissons à travers une gestion active des équipes, une revue voire, lorsque cela est approprié, une renégociation, de nos contrats avec nos fournisseurs, une gestion rigoureuse de nos dépenses de fonctionnement et un contrôle strict de nos contrats. Nous utilisons également toutes les possibilités ou dispositifs d'aides offerts par les autorités françaises pour venir en aide aux entreprises pendant cette crise, une partie de notre personnel a été placée en chômage partiel dans une proportion similaire à la baisse de l'activité.

A travers ces mesures, nous estimons être capables de limiter l'impact de la pandémie sur nos résultats et en particulier sur notre trésorerie sans déficit significatif. Nous avons également pris, et continuons à prendre toutes les mesures nécessaires pour maintenir notre situation de trésorerie et nos liquidités. Dans l'éventualité d'une aggravation de la crise, nous anticipons également toute possibilité de déficit de trésorerie avec l'objectif de couvrir intégralement notre besoin. Nous avons sollicité et obtenu un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) de 50 M€ sur la société Atalian Cleaning le 2 juin 2020, la société Atalian Service Informatique et Qualité pourra en bénéficier le cadre du mécanisme de cash-pooling. Nous avons également bénéficié du report de 3 mois de paiement de nos charges sociales. Nos encaissements clients sont cohérents et en accord avec les prévisions établies.

Sur ces bases nous sommes convaincus qu'il est approprié de préparer nos états financiers selon le principe de continuité d'exploitation.

2 – Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2019 ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité avec le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 (homologué par arrêté du 26 décembre 2018) relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

2.2 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ constructions	20 ans	Linéaire
✓ matériels industriels	3 à 5 ans	Linéaire et dégressif
✓ autres immobilisations corporelles	4 à 10 ans	Linéaire et dégressif

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

2.3 – Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts de garantie groupe.

2.4 – Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une dépréciation nominative calculée sur la base du risque encouru.

2.5 – Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

3 – Changements de méthode

3.1 – Changement de méthode d'évaluation

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

3.2 – Changement de méthode de présentation

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

4 – Informations complémentaires

4.1 – Intégration fiscale

L'entité a opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société mère, tête de groupe, est : La Financière Atalian.

En vertu de la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société Atalian Services Informatiques, comptabilise dans ses comptes l'impôt qu'elle serait tenue de payer si elle était imposée séparément.

Le résultat fiscal de la société est une perte de 299 243 €.

4.2 – Engagements en matière de départ à la retraite

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires.

Dans le cadre de la consolidation, l'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Taux d'évolution des rémunérations cadres : 2%
- Taux d'évolution des rémunérations non cadres : 1.5%

Au titre de l'exercice, l'entité constate en engagement de retraite la somme de : 52 k€

4.3 – Autres engagements

Il n'y a pas eu d'autre engagement hors bilan donnée par la société.

4.4 – Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

Ces informations ne font pas l'objet d'une information en annexes en raison de leur caractère confidentiel.

4.5 – Dividendes

Au titre de l'exercice, l'entité a versé des dividendes d'un montant de 67 900 €.

4.6 Compte Personnel de Formation

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister au sein de la société.

La Direction a communiqué par écrit à chaque salarié, son solde d'heures DIF non consommées au 31 décembre 2014.

Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, seront utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020. La gestion du CPF a été confiée, comme le prévoit la loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale, à la Caisse des Dépôts.

4.7 Montant honoraire CAC

Les honoraires CAC sont mentionnés dans l'annexe des comptes consolidés.

4.8 Participation des salariés au résultat

Au titre de l'exercice la société n'a pas comptabilisé de charge de participation des salariés au résultat.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			3 667 625		2 267 599
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		7 760		
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		2 483 685		816 742
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			113 184		0
Avances et acomptes					
TOTAL III)			2 604 628		816 742
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			88 201		248 281
TOTAL IV)			88 201		248 281
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			6 360 454		3 332 621

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			-61 766		5 996 990	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				7 760	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique			98 842	3 201 584	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			61 766		51 418	
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			61 766	98 842	3 260 761	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières					336 482	
TOTAL IV)					336 482	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				98 842	9 594 233	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				2 606 167	716 334		3 322 501
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers			3 363	776		4 139
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			1 524 715	649 742	64 120	2 110 337
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				1 528 078	650 518	64 120	2 114 476
TOTAL GENERAL (I + II + III)				4 134 245	1 366 852	64 120	5 436 977
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentie l de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations							
Prêts							
Autres immos financières				336 482		336 482	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				336 482		336 482	
Clients douteux ou litigieux							
Autres créances clients				3 261 723	3 261 723		
Créances représentatives de titres prêtés							
Personnel et comptes rattachés							
Securité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			60 910	48 907	12 002	
	Taxe sur la valeur ajoutée			289 137	289 137		
	Autres impôts						
	Etat - divers						
Groupes et associés							
Débiteurs divers				2 623	2 623		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				3 614 393	3 602 390	12 002	
Charges constatées d'avance				151 962	151 962		
TOTAL DES CREANCES				4 102 836	3 754 352	348 484	
Prêts accordés en cours d'exercice							
Remboursements obtenus en cours d'exercice							
Prêts et avances consentis aux associés							
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				3	3		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers							
Fournisseurs et comptes rattachés				1 863 392	1 863 392		
Personnel et comptes rattachés				96 721	96 721		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				164 644	164 644		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			109 339	109 339		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			23 776	23 776		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				117 609	117 609		
Groupes et associés				5 778 470	5 778 470		
Autres dettes				12 555	12 555		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				8 166 507	8 166 507		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Total dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 254 991
Dettes fiscales et sociales	162 108
Autres dettes	-2 623
Clients - RRR accordés	12 555
Total autres dettes	1 427 031
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 427 031

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan	31/12/2019
Créances rattachées à des participations - Intérêts courus	
Autres immobilisations financières - Intérêts courus	
Total immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	6 600
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Débiteurs divers	
Fournisseurs - RRR à recevoir	
Total créances actif circulant	6 600
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	6 600

Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance				
Charges constatées d'avance	151 962			151 962

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	2 543
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	2 543

Montant pris en charge dans l'exercice					
--	--	--	--	--	--

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	37 000			37 000	1
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	37 000			37 000	

Produits et Charges exceptionnels

Détail des produits et des charges exceptionnels	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
CESSIONS IMMOBILISATIONS	51 991	34 723
TOTAL	51 991	34 723

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	37 000						37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	3 700						3 700
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	24 325			-67 900	67 900		24 325
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	67 900		-307 922		-67 900		-307 922
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	132 925		-307 922	-67 900			-242 897

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

Engagements hors Bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pension	52 000
Autre engagements donnés	
Avals et Cautions	
TOTAL	52 000

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - Siège social	Forme	Montant Capital	% détenu
LA FINANCIERE ATALIAN - 56 RUE AMPERE - 75017 PARIS	SAS	116 237 206	100%

Nombre d'associés personnes morales : 1,00	Nombre de parts correspondantes :37 000,00
Nombre d'associés personnes physiques :	Nombre de parts correspondantes :
Capital détenu par les personnes morales :	

[illegible]

Nom	Prénom	% détection	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	
Production vendue biens	
Production vendue services	7 709 832
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	6 221 448
Chiffres d'affaires nets-Export	1 488 384
Chiffres d'affaires nets	7 709 832

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-325 189,96	
Résultat exceptionnel	17 268,54	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL		

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié	
	N	N-1
Hommes	13	16
Femmes	4	5
TOTAL	17	21

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
EN DATE DU 10 SEPTEMBRE 2020

L'an deux mille vingt,
Le 10 septembre,
A 9 heure 45

La société **ATALIAN**, société par actions simplifiée au capital de 18.087.173,00 euros, ayant son siège social 56, rue Ampère – 75017 PARIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de PARIS sous le numéro 572.181.170 RCS,

Associée unique de la société **ATALIAN SERVICES INFORMATIQUES**, désignée en tête des présentes,

En présence de Monsieur Stéphane KRYMER Président non associé de la Société **ATALIAN SERVICES INFORMATIQUES**

Les cabinets **ERNST & YOUNG** et **AUDIT BUGEAUD**, Commissaires aux comptes titulaires de la Société, sont absents et excusés.

La feuille de présence est certifiée exacte par les membres du bureau. L'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- le justificatif des convocations régulières,
- la lettre de convocation des Commissaires aux comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2019,
- le rapport des Commissaires aux comptes,
- un exemplaire des statuts,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés à l'associée unique ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Conventions réglementées,
- Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels,
- Approbation des comptes sociaux de l'exercice social clos le 31 Décembre 2019 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Décision de poursuite d'activité malgré la perte de la moitié des capitaux propres

- Dépenses au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts,
- Renouvellement du mandat du Président,
- Non-renouvellement du mandat des Commissaires aux comptes,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport du Commissaire aux comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION Approbation des comptes sociaux

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION Affectation des Résultats

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice de (307.921,42) euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	(307.921,42) euros
Affecté au compte de Report à nouveau	(307.921,42) euros
Qui d'un solde créditeur de	24.325,00 euros
Sera porté à un solde débiteur de	(283.596,42) euros

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Montant du dividende	Montant du dividende par action
2016	10 000 €	0,27 €
2017	70 000 €	1,89 €
2018	67 900 €	1,84 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION Décision de poursuite d'activité

Après examen des comptes annuels clos le 31 décembre 2019 desquels il résulte que les capitaux propres de la société étaient inférieurs à la moitié du capital social. L'Associé unique décide,

conformément à la réglementation en vigueur de ne pas prononcer la dissolution anticipée de la société. La poursuite de l'activité sociale est corrélativement décidée.

Conformément à l'article 225-248 du Code de Commerce, les capitaux propres de la société devront être reconstitués dans les 24 mois de la présente décision.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION Dépenses article 39-4 du CGI

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé la somme de 8.678 € a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts, et correspondent aux amortissements excédentaires de véhicules de tourisme.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION Renouvellement du mandat du Président

L'Associée unique prend acte que le mandat du Président arrive à échéance à l'issue de la présente réunion et décide de le renouveler pour une nouvelle période de un (1) an, prenant fin à l'issue de la réunion appelée à se prononcer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020. Le mandat est renouvelé dans les mêmes termes que le mandat actuel, le Président ne touchant aucune rémunération au titre de son mandat social. Le Président aura toutefois droit au remboursement des frais raisonnables exposés dans l'exercice de son mandat, sur présentation des justificatifs.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION Renouvellement du mandat des Commissaires aux comptes

Le mandat du Cabinet AUDIT BUGEAUD, Commissaire aux comptes titulaire, arrivant à expiration à l'issue de l'assemblée générale ordinaire statuant sur les comptes clos au 31 décembre 2019, l'associée unique décide de le renouveler dans ses fonctions pour une nouvelle période de six exercices, soit jusqu'à la réunion ordinaire annuelle appelant à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Le mandat de Monsieur Robert MIRRI, Commissaire aux comptes suppléant, arrive à expiration à l'issue de l'assemblée générale ordinaire statuant sur les comptes clos au 31 décembre 2019.

En application des dispositions de l'article L. 823-1, I, alinéa 2 du Code de commerce modifié par la loi n° 2016-1691 du 9 décembre 2016, la désignation d'un Commissaire aux comptes suppléant ne s'impose que si le Commissaire aux comptes est une personne physique ou une société unipersonnelle.

L'associée unique décide de ne pas renouveler le mandat de Monsieur Robert MIRRI et de prendre acte qu'en application des dispositions de l'article L. 823-1, I, alinéa 2 du Code de commerce, la Société n'est plus tenue de procéder à la désignation d'un Commissaire aux Comptes suppléant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RESOLUTION

Conventions réglementées

L'associée unique déclare qu'aucune convention réglementée n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

HUITIEME RESOLUTION

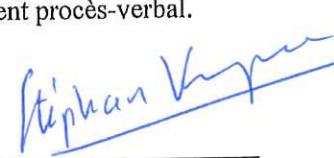
Pouvoir pour les formalités

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.


Pour ATALIAN
Associée unique
Monsieur Tarek SEHNAOUI
Président


Monsieur Stéphane KRYMER
Président de la société
ATALIAN SERVICES INFORMATIQUES

Atalian Services Informatiques

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

AUDIT BUGEAUD
18, rue Spontini
75116 Paris

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Paris

ERNST & YOUNG Audit
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex
S.A.S. à capital variable
344 366 315 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

Atalian Services Informatiques

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Atalian Services Informatiques,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'actionnaire unique et par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Atalian Services Informatiques relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 30 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 1.2 « Evènements survenus depuis la clôture » de l'annexe des comptes annuels qui présente les effets de la pandémie Covid-19 sur l'activité de votre société et ses conséquences sur l'application du principe de continuité d'exploitation.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris et Paris-La Défense, le 4 septembre 2020

Les Commissaires aux Comptes

AUDIT BUGEAUD

A blue ink signature in a cursive script, appearing to read 'Mirri'.

Robert Mirri

ERNST & YOUNG Audit

A blue ink signature in a cursive script, appearing to read 'Staub'.

Christine Staub

COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 111 -113 QUAI JULES GUESDE 94400 VITRY SUR SEINE

Date de clôture : 31/12/2019

COMPTES ANNUELS.....	1
<i>Bilan actif.....</i>	<i>3</i>
<i>Bilan passif.....</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat.....</i>	<i>5</i>
<i>Compte de résultat (suite).....</i>	<i>6</i>
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	7
INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT.....	12
<i>Immobilisations.....</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements.....</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes.....</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer.....</i>	<i>16</i>
<i>Produits à recevoir.....</i>	<i>17</i>
<i>Charges et produits constatés d'avance.....</i>	<i>17</i>
<i>Transferts de charges.....</i>	<i>18</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels.....</i>	<i>20</i>
<i>Variation des capitaux propres.....</i>	<i>21</i>
ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS.....	22
<i>Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société.....</i>	<i>24</i>
<i>Composition du capital social.....</i>	<i>25</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires.....</i>	<i>26</i>
<i>Impôt sur les bénéfices.....</i>	<i>27</i>

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 994 702	3 322 501	672 201	769 649
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 002 288		2 002 288	291 809
Avances sur immos incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles	5 996 990	3 322 501	2 674 489	1 061 458
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles	3 209 344	2 114 476	1 094 868	963 367
Immobilisations en cours	51 418		51 418	113 184
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	3 260 761	2 114 476	1 146 286	1 076 551
Participations évaluées méthode meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	336 482		336 482	88 201
TOTAL Immobilisations financières	336 482		336 482	88 201
Total Actif Immobilisé (II)	9 594 233	5 436 977	4 157 256	2 226 210
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes				839
Clients et comptes rattachés	3 261 723		3 261 723	2 693 045
Autres créances	352 670		352 670	494 893
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 614 393		3 614 393	3 187 938
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités				
Charges constatées d'avance	151 962		151 962	160 626
TOTAL Actif circulant (III)	3 766 354		3 766 354	3 349 403
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations(V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	13 360 588	5 436 977	7 923 610	5 575 612

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 37 000)	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
Report à nouveau	24 325	24 325
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-307 922	67 900
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-242 897	132 925
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	31 908
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	3	31 908
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 863 392	2 637 690
Dettes fiscales et sociales	394 479	757 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	117 609	16 059
Autres dettes	5 791 024	1 999 343
TOTAL Dettes d'exploitation	8 166 504	5 410 780
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	8 166 507	5 442 688
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL - PASSIF (I à V)	7 923 610	5 575 612

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	6 221 448	1 488 384	7 709 832	6 773 968
Chiffres d'affaires nets	6 221 448	1 488 384	7 709 832	6 773 968
Production stockée				
Production immobilisée			1 238 609	
Subventions d'exploitation			2 543	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			665 825	132 949
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (I)			9 616 809	6 906 917
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				97
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 757 572	3 654 329
Impôts, taxes et versements assimilés			107 682	92 584
Salaires et traitements			1 317 420	1 452 300
Charges sociales			598 427	484 480
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	1 366 852	1 080 542
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			1 716 123	0
Total des charges d'exploitation (II)			9 864 075	6 764 333
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-247 266	142 584
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
En cours de production de services				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			25 375	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			25 375	
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			103 300	51 505
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			103 300	51 505
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-77 924	-51 505
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-325 190	91 080

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	51 991	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	51 991	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	34 723	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	34 723	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	17 269	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		23 180
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	9 694 175	6 906 917
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	10 002 097	6 839 017
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-307 921	67 900

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

1 – Évènements significatifs de l'exercice

1.1 - Évènements survenus sur l'exercice

Il n'y a pas eu d'évènement significatif sur l'année, l'entreprise a poursuivi son activité et a vu son chiffre d'affaires progresser de 13% par rapport à l'an dernier.

1.2 - Évènements survenus depuis la clôture.

Notre société héberge les fonctions de support informatique du Groupe Atalian et tire ses revenus de la refacturation des prestations réalisées pour le compte des entités du Groupe. De ce fait, l'activité d'Atalian Services Informatiques est directement impactée par l'activité du Groupe Atalian.

Même si notre activité sur les mois de janvier et février a montré une forte dynamique, conforme à la tendance 2019, nous anticipons que la crise du COVID-19 (Coronavirus) aura un impact sur notre activité et notre résultat pour le reste de l'exercice 2020.

Depuis la seconde moitié du mois de mars, en conséquence de la pandémie, nous avons dû faire face à une réduction importante de nos revenus en France. A ce jour le budget a été revu et la baisse d'activité de notre Groupe Atalian a été estimée s'établir à environ 35% pour un mois complet de confinement.

Depuis le début de la pandémie du Coronavirus, le Groupe a mis en place un comité de management de crise afin de monitorer les actions rendues nécessaires par la pandémie. Nous nous conformons aux directives de santé et de sécurité établies par les autorités, et nous avons renforcé nos politiques internes en matière d'hygiène et de contrôle des infections pour nos employés. Le groupe Atalian a mis en place le télétravail à chaque fois que cela était possible.

Nous avons également pris des mesures fortes pour limiter l'impact de la crise du Coronavirus sur nos résultats. Nous sommes pro-actifs sur la réduction des coûts fixes, particulièrement dans les régions dans lesquelles nous anticipons une réduction des revenus, et agissons à travers une gestion active des équipes, une revue voire, lorsque cela est approprié, une renégociation, de nos contrats avec nos fournisseurs, une gestion rigoureuse de nos dépenses de fonctionnement et un contrôle strict de nos contrats. Nous utilisons également toutes les possibilités ou dispositifs d'aides offerts par les autorités françaises pour venir en aide aux entreprises pendant cette crise, une partie de notre personnel a été placée en chômage partiel dans une proportion similaire à la baisse de l'activité.

A travers ces mesures, nous estimons être capables de limiter l'impact de la pandémie sur nos résultats et en particulier sur notre trésorerie sans déficit significatif. Nous avons également pris, et continuons à prendre toutes les mesures nécessaires pour maintenir notre situation de trésorerie et nos liquidités. Dans l'éventualité d'une aggravation de la crise, nous anticipons également toute possibilité de déficit de trésorerie avec l'objectif de couvrir intégralement notre besoin. Nous avons sollicité et obtenu un Prêt Garanti par l'Etat (PGE) de 50 M€ sur la société Atalian Cleaning le 2 juin 2020, la société Atalian Service Informatique et Qualité pourra en bénéficier le cadre du mécanisme de cash-pooling. Nous avons également bénéficié du report de 3 mois de paiement de nos charges sociales. Nos encaissements clients sont cohérents et en accord avec les prévisions établies.

Sur ces bases nous sommes convaincus qu'il est approprié de préparer nos états financiers selon le principe de continuité d'exploitation.

2 – Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2019 ont été établis conformément aux dispositions de la législation et aux pratiques généralement admises en France et en conformité avec le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 (homologué par arrêté du 26 décembre 2018) relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 – Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

2.2 – Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires) ou à leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Un test de valeur est réalisé à chaque fois qu'un indice de perte de valeur apparaît.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon la nature des biens et leur durée de vie prévue, à savoir :

✓ constructions	20 ans	Linéaire
✓ matériels industriels	3 à 5 ans	Linéaire et dégressif
✓ autres immobilisations corporelles	4 à 10 ans	Linéaire et dégressif

Eu égard à leur caractère non significatif, la méthode de décomposition par composants des immeubles n'a pas été mise en œuvre.

2.3 – Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées de dépôts de garantie groupe.

2.4 – Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une dépréciation nominative calculée sur la base du risque encouru.

2.5 – Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

3 – Changements de méthode

3.1 – Changement de méthode d'évaluation

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

3.2 – Changement de méthode de présentation

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

4 – Informations complémentaires

4.1 – Intégration fiscale

L'entité a opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société mère, tête de groupe, est : La Financière Atalian.

En vertu de la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société Atalian Services Informatiques, comptabilise dans ses comptes l'impôt qu'elle serait tenue de payer si elle était imposée séparément.

Le résultat fiscal de la société est une perte de 299 243 €.

4.2 – Engagements en matière de départ à la retraite

Conformément à l'option qui est laissée par le Code de commerce, l'entité a choisi de ne pas provisionner les engagements de retraite et avantages similaires.

Dans le cadre de la consolidation, l'engagement de retraite est calculé selon la méthode des unités de crédits projetés :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Taux d'évolution des rémunérations cadres : 2%
- Taux d'évolution des rémunérations non cadres : 1.5%

Au titre de l'exercice, l'entité constate en engagement de retraite la somme de : 52 k€

4.3 – Autres engagements

Il n'y a pas eu d'autre engagement hors bilan donnée par la société.

4.4 – Rémunérations des membres des organes d'administration, de direction et de surveillance

Ces informations ne font pas l'objet d'une information en annexes en raison de leur caractère confidentiel.

4.5 – Dividendes

Au titre de l'exercice, l'entité a versé des dividendes d'un montant de 67 900 €.

4.6 Compte Personnel de Formation

Depuis le 1^{er} janvier 2015, le Compte Personnel de Formation (CPF) s'est substitué au DIF qui, depuis cette date a cessé d'exister au sein de la société.

La Direction a communiqué par écrit à chaque salarié, son solde d'heures DIF non consommées au 31 décembre 2014.

Les droits acquis au titre du DIF au 31 décembre 2014, et non consommés, seront utilisés dans le cadre du nouveau CPF jusqu'au 31 décembre 2020. La gestion du CPF a été confiée, comme le prévoit la loi du 5 mars 2014 relative à la formation professionnelle, à l'emploi et à la démocratie sociale, à la Caisse des Dépôts.

4.7 Montant honoraire CAC

Les honoraires CAC sont mentionnés dans l'annexe des comptes consolidés.

4.8 Participation des salariés au résultat

Au titre de l'exercice la société n'a pas comptabilisé de charge de participation des salariés au résultat.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			3 667 625		2 267 599
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		7 760		
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		2 483 685		816 742
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			113 184		0
Avances et acomptes					
TOTAL III)			2 604 628		816 742
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			88 201		248 281
TOTAL IV)			88 201		248 281
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			6 380 454		3 332 621

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
			Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			-61 766		5 996 990	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				7 760	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique			98 842	3 201 584	
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			61 766		51 418	
Avances et acomptes						
TOTAL (III)			61 766	98 842	3 260 761	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières					336 482	
TOTAL IV)					336 482	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				98 842	9 594 233	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		2 606 167	716 334		3 322 501		
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	3 363	776		4 139		
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 524 715	649 742	64 120	2 110 337		
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		1 528 078	650 518	64 120	2 114 476		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		4 134 245	1 366 852	64 120	5 436 977		
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres Immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immos financières			336 482		336 482
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			336 482		336 482
Clients douteux ou litigieux					
Autres créances clients			3 261 723	3 261 723	
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		60 910	48 907	12 002
	Taxe sur la valeur ajoutée		289 137	289 137	
	Autres impôts				
	Etat - divers				
Groupes et associés					
Débiteurs divers			2 623	2 623	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			3 614 393	3 602 390	12 002
Charges constatées d'avance			151 962	151 962	
TOTAL DES CREANCES			4 102 836	3 754 352	348 484
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		3	3		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		1 863 392	1 863 392		
Personnel et comptes rattachés		96 721	96 721		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		164 644	164 644		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	109 339	109 339		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	23 776	23 776		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		117 609	117 609		
Groupes et associés		5 778 470	5 778 470		
Autres dettes		12 555	12 555		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		8 166 507	8 166 507		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Total dettes financières	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 254 991
Dettes fiscales et sociales	162 108
Autres dettes	-2 623
Clients - RRR accordés	12 555
Total autres dettes	1 427 031
TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 427 031

Produits à recevoir

Produits à recevoir dans les postes du bilan	31/12/2019
Créances rattachées à des participations - Intérêts courus	
Autres immobilisations financières - Intérêts courus	
Total immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	6 600
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Débiteurs divers	
Fournisseurs - RRR à recevoir	
Total créances actif circulant	6 600
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
TOTAL	6 600

Charges et produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	TOTAL
Produits constatés d'avance				
Charges constatées d'avance	151 962			151 962

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
Transferts de charges d'exploitation	2 543
Transferts de charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
TOTAL	2 543

Montant pris en charge dans l'exercice					
--	--	--	--	--	--

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2019	Valeur nominale
Actions ordinaires	37 000			37 000	1
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	37 000			37 000	

Produits et Charges exceptionnels

Détail des produits et des charges exceptionnels	Produits exceptionnels	Charges exceptionnelles
CESSIONS IMMOBILISATIONS	51 991	34 723
TOTAL	51 991	34 723

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	37 000						37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,							
.....							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	3 700						3 700
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	24 325			-67 900	67 900		24 325
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	67 900		-307 922		-67 900		-307 922
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	132 925		-307 922	-67 900			-242 897

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

Société : ATALIAN SCE INFORMATIQUE ET QUAL

Engagements hors Bilan

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Engagements en matière de pension	52 000
Autre engagements donnés	
Avals et Cautions	
TOTAL	52 000

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - Siège social	Forme	Montant Capital	% détenu
LA FINANCIERE ATALIAN - 56 RUE AMPERE - 75017 PARIS	SAS	116 237 206	100%

Capital détenu par les personnes morales :**Capital détenu par les personnes physiques :**

Nom	Prénom	% détention	Nombre de parts	N°	Voie	CP	Commune

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant
Répartition par secteur d'activité	
Ventes de marchandises	
Production vendue biens	
Production vendue services	7 709 832
Répartition par marché géographique	
Chiffres d'affaires nets-France	6 221 448
Chiffres d'affaires nets-Export	1 488 384
Chiffres d'affaires nets	7 709 832

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	-325 189,96	
Résultat exceptionnel	17 268,54	
IS sur résultats antérieurs		
Contribution sociale		
Contribution exceptionnelle		
TOTAL		

Effectifs

		Effectif moyen salarié	
Effectif		N	N-1
Hommes		13	16
Femmes		4	5
TOTAL		17	21