

HOPENING

4 RUE BERNARD PALISSY

92800 PUTEAUX

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	41 134	41 134				
Fonds commercial	1 155 962		1 155 962	8,62	1 155 962	9,01
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	605 931	494 858	111 074	0,83	89 389	0,70
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 430 721	10 000	1 420 721	10,60	1 419 958	11,07
Créances rattachées à des participations	830 418	258 000	572 418	4,27	792 172	6,17
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	94 019		94 019	0,70	94 019	0,73
TOTAL (I)	4 158 185	803 991	3 354 194	25,03	3 551 501	27,68
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	101 450		101 450	0,76	26 158	0,20
Clients et comptes rattachés	4 754 426		4 754 426	35,47	4 267 605	33,26
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	38 449		38 449	0,29	88 919	0,69
. Personnel					5 450	0,04
. Organismes sociaux					1 150	0,01
. Etat, impôts sur les bénéfices					18 978	0,15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	680 003		680 003	5,07	562 446	4,38
. Autres	1 383 284		1 383 284	10,32	1 546 955	12,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	152 937	19 071	133 866	1,00	116 900	0,91
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 922 524		2 922 524	21,81	2 550 483	19,88
Charges constatées d'avance	34 347		34 347	0,26	94 568	0,74
TOTAL (II)	10 067 419	19 071	10 048 349	74,97	9 279 613	72,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	14 225 605	823 062	13 402 542	100,00	12 831 114	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 360 479)	360 479	2,69	360 479	2,81
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	267 291	1,99	267 291	2,08
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	36 048	0,27	36 048	0,28
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	151 006	1,13	55 677	0,43
Résultat de l'exercice	165 961	1,24	95 329	0,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	6 000	0,04	6 000	0,05
TOTAL (I)	986 785	7,36	820 824	6,40
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 372 612	17,70	2 618 965	20,41
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	42 111	0,31	39 611	0,31
. Associés	33 357	0,25	27 500	0,21
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 608 537	34,39	3 674 230	28,64
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	247 767	1,85	325 740	2,54
. Organismes sociaux	340 615	2,54	638 510	4,98
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 067 098	7,96	947 794	7,39
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	49 714	0,37	104 740	0,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 122 031	23,29	3 346 005	26,08
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	531 916	3,97	287 195	2,24
TOTAL (IV)	12 415 757	92,64	12 010 290	93,60
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	13 402 542	100,00	12 831 114	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	15 302 948	543 775	15 846 724	100,00	16 064 964	100,00	-218 240	-1,35	
Chiffres d'Affaires Nets	15 302 948	543 775	15 846 724	100,00	16 064 964	100,00	-218 240	-1,35	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			30 022	0,19			30 022	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					132 833	0,83	-132 833	-100,00	
Autres produits			74	0,00	12	0,00	62	518,67	
Total des produits d'exploitation (I)			15 876 820	100,19	16 197 810	100,83	-320 990	-1,97	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			11 275 630	71,15	11 426 192	71,12	-150 562	-1,31	
Impôts, taxes et versements assimilés			154 867	0,98	185 014	1,15	-30 147	-16,28	
Salaires et traitements			2 781 755	17,55	2 990 002	18,61	-208 247	-6,95	
Charges sociales			1 308 974	8,26	1 412 399	8,79	-103 425	-7,31	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			46 088	0,29	41 531	0,26	4 557	10,97	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			35 574	0,22	40 128	0,25	-4 554	-11,34	
Total des charges d'exploitation (II)			15 602 888	98,46	16 095 265	100,19	-492 377	-3,05	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			273 932	1,73	102 545	0,64	171 387	167,13	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			105 246	0,66	7 901	0,05	97 345	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			1	0,00	1	0,00		0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges			18 094	0,11	1 556	0,01	16 538	N/S	
Différences positives de change			78	0,00			78	N/S	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			123 418	0,78	9 459	0,06	113 959	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions			151 128	0,95	18 094	0,11	133 034	735,24	
Intérêts et charges assimilés			21 439	0,14	25 128	0,16	-3 689	-14,67	
Différences négatives de change			0	0,00	388	0,00	-388	-100,00	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			172 567	1,09	43 610	0,27	128 957	285,71	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-49 149	-0,30	-34 151	-0,20	-14 998	-43,91	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			224 784	1,42	68 394	0,43	156 390	228,66	

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 340	0,01			2 340	N/S	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			120 000	0,75	-120 000	-100,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)	2 340	0,01	120 000	0,75	-117 660	-98,04	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 090	0,39	109 778	0,68	-48 688	-44,34	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	73	0,00	2 264	0,01	-2 191	-98,77	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)	61 163	0,39	112 043	0,70	-50 880	-45,40	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-58 823	-0,36	7 957	0,05	-66 780	-839,25	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)			-18 978	-0,11	18 978	-100,00	
Total des Produits (I+III+V+VII)	16 002 579	100,98	16 327 269	101,63	-324 690	-1,98	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 836 618	99,94	16 231 940	101,04	-395 322	-2,43	
RÉSULTAT NET	165 961	1,05	95 329	0,59	70 632	74,09	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

HOPENING

4 RUE BERNARD PALISSY

92800 PUTEAUX

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 402 542 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 165 960,88 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Immobilisations financières :

La valeur brute des titres de participation correspond au coût historique de leur acquisition ou souscription. Lorsque les titres de participation présentent des indices de perte de valeur (sous-performance de la filiale, résultat déficitaire.....), un test de dépréciation est pratiqué pour déterminer la valeur recouvrable des titres et, le cas échéant, le montant de la dépréciation à comptabiliser pour ramener la valeur nette comptable à la valeur recouvrable. La détermination de la valeur recouvrable des titres est fondée sur la méthode dite des DCF (discounted cash flow) à partir du plan d'affaires à 3 ans. La valeur terminale est approchée sur la base d'une projection à l'infini d'un flux normatif (Taux d'actualisation de 12,5% et taux de croissance à l'infini de 1%). Les perspectives de réalisation des objectifs et de rentabilité retenues dans le plan d'affaires à 3 ans ont été établies par la direction opérationnelle de la société sous le contrôle de la direction générale en estimant au mieux de leur connaissance l'évolution de l'entreprise sur ses marchés. Ces estimations reposent sur des hypothèses qui ont par nature un caractère incertain, les réalisations étant susceptible de différer parfois de manière significative des données prévisionnelles utilisées.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS****2.1.1 Soutien aux filiales :**

Le principe de continuité d'exploitation de la filiale SBH a été maintenu en raison du soutien à la société par la société Hopening qui en est l'associé unique.

Ce soutien financier se traduit par l'octroi de ressources appropriées, de sorte que SBH soit en mesure de remplir ses obligations financières.

2.1.2 Fonds commercial :

Le fonds commercial provient des fusions des sociétés PHILANTROPIA, OPTIMUS INTERNATIONAL et EXCEL pour une valeur totale de 1 155 962 euros.

Il a été considéré que ce fonds commercial n'a pas de durée d'utilisation limitée.

Ce fonds commercial fait l'objet d'un test de valeur dès l'apparition d'indices de perte de valeur et au minimum une fois par an afin de déterminer sa valeur actuelle.

La valeur actuelle correspond à la valeur la plus élevée entre la juste valeur de l'actif diminuée des coûts de la vente et sa valeur d'utilité déterminée selon la méthode des flux futurs de trésorerie actualisés. Lorsque la valeur actuelle du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable, HOPENING constate une dépréciation égale à la différence entre ces deux valeurs.

Au 31 décembre 2021, Hopening n'a pas identifié d'indices de perte de valeur du Fonds commercial et n'a donc pas déprécié comptablement cet actif.

2.1.3 Les immobilisations financières comprennent, les participations détenues par HOPENING pour :

Mobilisation directe détenue à 99,7% pour 520 621 euros ;

Qualidata détenue à 100% pour 900 000 euros ;

Solutions by Hopening détenue à 100% pour 10 000 euros ;

Les immobilisations financières intègrent également des créances rattachées pour un montant de 830 418 euros au profit de la filiale Solutions By Hopening.

Le test de dépréciation mené sur les actifs de la filiale Solutions By Hopening a conduit à conserver la dépréciation de 10000 euros sur la valeur des titres et à augmenter de 150 000 € la dépréciation de 108 000 euros déjà constatée les années antérieures sur les créances rattachées au compte courant Solutions By Hopening pour porter la dépréciation à 258 000 €

2.1.4 Solution By Hopening :

La filiale Solution by Hopening pour laquelle Hopening a un rôle d'incubateur au plan financier est la société ou sont logés les investissements innovants du groupe en phases de développement et/ou en tests de commercialisation. Son activité est très axée sur l'exploration et l'expérimentation de nouvelles solutions de mobilisation avec pour chacune la recherche et la construction du business modèle le plus approprié.

De par la nature innovante qui caractérise ces développements et le montant des coûts engagés qui peuvent être importants, leurs rentabilités demeurent naturellement incertaines tout comme les délais de retour sur investissement.

Aussi la direction de la société Hopening est toujours en veille de croissance externe vers des sociétés ayant des activités ou des marchés complémentaires aux siens ou de collaborations participatives afin de financer le développement et la commercialisation de ses solutions innovantes.

L'évaluation des titres de participation de cette filiale nécessite d'être actualisée chaque année en fonction de la mise à jour et de l'expertise des solutions développées, des constats de leur accueil par le marché et des nouvelles hypothèses de leur commercialisation estimées par la direction.

Au 31 décembre 2021, trois activités innovantes étaient portées par la société :

- La solution DRTV, marketing direct sous forme conception et réalisation de spots diffusés à la télévision alliées à des campagnes de communications plus larges. L'année 2021 est la cinquième année de commercialisation de cette offre et sa maturité est acquise. Elle est profitable (+ 30 % de la marge brute) et les prévisions des années futures confirment le retour sur investissement de cette activité.
- Les solutions Don Cadeau et #Je Mobilise Ma Boîte, applicatifs développées par la société, fondés sur la notion

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

d'engagement autour de projets d'intérêt général et solidaires, valorisant l'engagement des entreprises et les actions de ses collaborateurs. Ces solutions développées en 2019 et 2020, dont la commercialisation a débuté en 2020 en pleine crise sanitaire et économique n'ont pas trouvé les débouchés commerciaux attendus. La décision a été prise en décembre 2020 d'arrêter tous les développements liés à ces offres et de mettre la plateforme de Crowdfunding Commeon en « sommeil ».

- Le Consulting et l'offre BtoB : L'ouverture de Commeon vers les entreprises et leurs besoins d'accompagnement en termes de RSE en lien avec les organisations caritatives, nous a permis le gain d'un budget significatif au 1er trimestre 2021 : SGT. L'accompagnement durant 9 mois en 2021 de cette startup résolument tournée vers l'engagement solidaire et la commercialisation d'un produit partage, relance notre offre Consulting.

L'offre de consulting stratégique se positionne au service de la diversification des ressources de financement et de la transformation numérique des organisations ayant comme finalité le bien commun.

2.1.5 Covid19 :

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

La crise sanitaire et économique liée à la pandémie n'a pas eu d'impact sur les comptes 2021. Les activités de la société présentent une forte résistance à la crise, seules les activités de conseil en mécénat aux institutions publiques ont subis un ralentissement.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 1 155 962

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	1 155 962		1 155 962	%
TOTAL	1 155 962		1 155 962	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 4 158 185

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 197 096			1 197 096
Immobilisations corporelles	592 183	81 425	67 677	605 931
Immobilisations financières	2 424 150	11 008	80 000	2 355 158
TOTAL	4 213 429	92 433	147 677	4 158 185

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 803 991

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	41 134			41 134
Immobilisations corporelles	502 794	46 087	54 024	494 858
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	118 000	150 000		268 000
TOTAL	661 928	196 087	54 024	803 991

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	41 134	41 134	0	1 à 5 ans
Fonds de commerces	1 155 962	0	1 155 962	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	385 213	321 117	64 096	5 à 10 ans
Mat.bureau & informatique	147 439	100 462	46 977	3 à 10 ans
Mobilier	73 279	73 279	0	5 à 10 ans
TOTAL	1 803 027	535 991	1 267 036	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 7 814 947**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	924 437		924 437
Actif circulant & charges d'avance	6 890 510	6 890 510	
TOTAL	7 814 947	6 890 510	924 437

3.4 - Provisions pour dépréciation = 19 071

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers	36 036	1 128	18 094	18 094	19 071
Total	36 036	1 128	18 094	18 094	19 071

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 524 157

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	511 957
Autres créances	12 200
Disponibilités	
TOTAL	524 157

3.6 - Charges constatées d'avance = 34 347

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.7 - Informations complémentaires sur le bilan actif**

Etat des créances :

Les créances intègrent des créances courantes vis-à-vis des filiales de Hopening :

- Solutions By Hopening pour un montant de 158 864 euros,
- Mobilisation Directe pour un montant de 28 336 euros
- QUALIDATA pour un montant de 76 506 euros.

Le poste « Actif circulant », outre les créances Clients, intègre des prestations techniques réalisées par HOPENING dans le cadre de contrats de mandats (388 865 euros versus 402 160 euros au 31/12/2020)) ainsi que les comptes de garantie et de réserve prise par Facto France dans le cadre d'un contrat de factoring (981 335 euros versus 1 087 307 euros au 31/12/2020).

L'actif immobilisé du tableau 3.3 (ci-dessus) de 924 437 euros est notamment constitué d'une créance sur la filiale Solutions By Hopening de 830 418 euros.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 360 479

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	720957	0,50	360 479
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	720957	0,50	360 479

4.2 - Provisions = 6 000

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	6 000				6 000
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	6 000				6 000

4.3 - Etat des dettes = 12 415 757

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 372 612	323 628	2 048 984	
Dettes financières diverses	75 467	33 356		42 111
Fournisseurs	4 608 537	4 608 537		
Dettes fiscales & sociales	1 705 195	1 705 195		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 122 031	3 122 031		
Produits constatés d'avance	531 916	531 916		
TOTAL	12 415 757	10 324 662	2 048 984	42 111

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 609 116

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	239 053
Dettes fiscales & sociales	356 859
Autres dettes	13 205
TOTAL	609 116

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 531 916**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4.6 - Informations complémentaires sur le bilan passif**4.6.1 Etat des dettes :**

Les dettes intègrent des dettes courantes vis-à-vis des filiales de Hopening :

- Solutions By Hopening pour un montant de 47 357 euros

Les dettes fournisseurs et autres dettes intègrent des dettes liées aux prestations techniques réalisées par HOPENING dans le cadre de contrats de mandats (869 657 euros). De plus la société présente des dettes liées aux contrats d'affacturage avec Facto France pour un montant de 2 238 628 euros.

Les dettes vis-à-vis des établissements de crédit comprennent les Prêts Garantis par l'Etat pour 2 330 000 euros dont le remboursement s'étalera de 2022 à 2026.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 15 846 724

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	15 227 497	96,09 %
Produits des activités annexes	619 227	3,91 %
TOTAL	15 846 724	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Résultat financier

Le résultat financier s'établit à - 49 149 euros.

Les produits financiers (123 418 euros) sont essentiellement liés aux dividendes (95 000 euros) perçus de Qualidata, à une reprise de provision sur les Valeurs Mobilières de Placement (18 094 euros) et aux intérêts du compte courant (10246 euros) de la filiale Solutions By Hopening.

Les charges financières (172 567 euros) s'expliquent notamment, par les intérêts sur emprunts (LENDIX et PGE) pour 19082€et 150000€de dépréciation des créances rattachées a participation de Solution By Hopening.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'établit à une perte de -58 823 euros, dont une charge exceptionnelle de 55 825 euros liée à un litige avec un salarié.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	30 296
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	30 296

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	54	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	59	0

6.4 - Autres informations complémentaires

Les indemnités de fin de carrières sont évaluées à 578 065 euros et ne sont pas provisionnées dans les comptes de la société.

- Pour effectuer ce calcul, la société a utilisé la table de mortalité de 2016-2018 source INSEE, le taux de charges sociales utilisé est de 44 %, le taux de progression des salaires utilisé est de 1%, le calcul est basé sur un âge de départ à la retraite de 62 ans, le taux d'actualisation est de 0,98 %.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE (suite)

Autres dettes :		13 205
	Clients rrr a accorder(41980000)	13 205
	TOTAL	609 116

8.4 - Produits constatés d'avance = 531 916

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	531 916
TOTAL	531 916

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MOBILISATION DIRECTE	38 112	160 491	100	520 621	520 621			890 336	120 818	
QUALIDATA	540 000	54 814	100	900 000	900 000			3 722 805	552 095	
SOLUTION BY HOPENING	10 000	-812 663	100	10 000		830 418		849 121	7 555	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires