

RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00097
Numéro SIREN : 340 347 202
Nom ou dénomination : SOCIETE DE FORMATIQUE ET FINANCIERE - S 2 F

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 7981

31 décembre 2021 - 12 mois

SA S 2 F

orcom

Comptes annuels

SA S 2 F

Exercice clos le 31/12/2021

! AG - E. r

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 217 431,62	1 890 717,00	326 714,62	603 168,02
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	17 079,00		17 079,00	17 079,00
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	12 038,18	11 817,58	220,60	358,00
	Autres immobilisations corporelles	3 118 892,61	2 199 765,12	919 127,49	582 011,81
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes	116 356,50		116 356,50	361 138,20	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	74 496 947,00		74 496 947,00	69 702 373,36	
Créances rattachées à des participations	130 000,00		130 000,00		
Autres titres immobilisés					
Prêts	73 296,10	73 296,10		73 296,10	
Autres immobilisations financières	567 767,78		567 767,78	573 146,45	
TOTAL (II)	80 749 808,79	4 175 595,80	76 574 212,99	71 912 570,94	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	909 988,75		909 988,75	1 016 582,07
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	24 768 905,27		24 768 905,27	17 672 843,74
	Autres créances	4 830 439,54		4 830 439,54	21 225 727,57
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	12 374 976,91		12 374 976,91	10 868 673,85	
Charges constatées d'avance	437 603,51		437 603,51	286 320,78	
TOTAL (III)	43 321 913,98		43 321 913,98	51 070 148,01	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	124 071 722,77	4 175 595,80	119 896 126,97	122 982 718,95	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				130 000,00	646 442,55
(3) dont créances à plus d'un an					

AG. ! ER

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000 000,00	1 000 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	9 686,13	9 686,13
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100 000,00	100 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 756 629,01	1 756 629,01
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	60 483 532,54	52 127 024,00
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	7 663 699,00	8 356 508,54
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		71 013 546,68	63 349 847,68
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	550 001,00	650 001,00
	Provisions pour charges	237 836,98	204 832,05
	Total des provisions	787 837,98	854 833,05
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 590 302,84	47 892 785,22
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 202,90	2 120 738,90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 489 425,88	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 320 992,61	3 310 362,74
	Dettes fiscales et sociales	4 853 016,04	4 081 522,52
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 823 802,04	1 372 628,84	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		48 094 742,31	58 778 038,22
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		119 896 126,97	122 982 718,95
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		7 663 699,00	8 356 508,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		17 722 858,39	58 778 038,22
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		7 192,62	6 543,56
(3) Dont emprunts participatifs			


AG.

e.c 2

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	17 191 548,92		17 191 548,92	13 823 266,09
	Montant net du chiffre d'affaires	17 191 548,92		17 191 548,92	13 823 266,09
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 024 445,80	333 296,63
	Autres produits			48 572,21	11,53
	Total des produits d'exploitation (1)			18 264 566,93	14 156 574,25
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 590,08	214,00
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			11 515 052,25	9 376 712,55
	Impôts, taxes et versements assimilés			82 858,89	194 163,38
	Salaires et traitements			2 647 803,03	2 249 271,66
	Charges sociales du personnel			1 202 981,83	813 612,15
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			687 930,27	623 135,79
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			237 836,98		
Autres charges			69,84	24 080,87	
	Total des charges d'exploitation (2)			16 376 123,17	13 281 190,40
	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 888 443,76	875 383,85

! E.G.
AG. 

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 888 443,76	875 383,85
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6 152 394,59	7 985 667,54
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	476 375,14	528 034,15
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	352 185,00	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		6 980 954,73	8 513 701,69
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	73 296,10	
	Intérêts et charges assimilées (4)	627 291,88	844 372,18
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		700 587,98	844 372,18
RESULTAT FINANCIER		6 280 366,75	7 669 329,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOS		8 168 810,51	8 544 713,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	169 342,29	335 375,38
	Sur opérations en capital	737 850,00	2 329 204,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	907 192,29	2 664 579,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	175 263,07	131 040,18
	Sur opérations en capital	1 086 079,73	2 328 122,02
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		650 001,00
	Total des charges exceptionnelles	1 261 342,80	3 109 163,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(354 150,51)	(444 583,82)
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		150 961,00	(256 379,00)
TOTAL DES PRODUITS		26 152 713,95	25 334 855,32
TOTAL DES CHARGES		18 489 014,95	16 978 346,78
RESULTAT DE L'EXERCICE		7 663 699,00	8 356 508,54
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

AG- e.g. 4

Faits caractéristiques

L'exercice clos le 31 décembre 2021 a notamment été marqué par les éléments suivants :

- Acquisition de 10% des titres de la société HE HELVETIC EMPLOI SA pour un montant de 1 122 K€.
- Acquisition de 100 % des titres de la société SA ACCORD EMPLOI pour un montant de 2 922 K€.
- Augmentation de capital de la société PARTNAIRE SO pour un montant de 200 K€
- Augmentation de capital de la société LPI NORMANDIE pour un montant de 123 K€
- Augmentation de capital de la société TECHWIN pour un montant de 410 K€

Au cours de l'exercice, des opérations de fusion entre sociétés soeurs ont été réalisées :

- la fusion absorption de la société PARTNAIRE SO par la société PARTNAIRE LANGUEDOC ROUSILLON.
- la fusion absorption de la société LPI NORMANDIE par la société PARTNAIRE ROUEN RIVE GAUCHE.
- la fusion absorption de la société TECHWIN par la société PARTNAIRE 59.

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2021.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de l'accès à un financement bancaire court terme garanti par l'Etat.

E.G
L
A.G. *

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016 07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014 03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **119 896 127** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **26 152 714** euros et un total **charges** de **18 489 015** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **7 663 699** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatifs. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie

! - E.G. AR.

Règles et Méthodes Comptables

du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

! e.g.
AG. #

Règles et Méthodes Comptables

Provision

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

!

AG

E.G

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

AG.
E.T

Engagements financiers

31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

AG
E.F

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 083 460,10		151 050,52			2 234 510,62
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 083 460,10		151 050,52			2 234 510,62
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	12 038,18					12 038,18
Instal., agencement, aménagement divers	1 255 894,13		43 764,14			1 299 658,27
Matériel de transport	88 244,73		5 466,01		21 395,50	72 315,24
Matériel de bureau, mobilier	1 040 061,20		544 324,21			1 584 385,41
Emballages récupérables et divers	157 638,69		4 895,00			162 533,69
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes	361 138,20		107 412,00		352 193,70	116 356,50
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 915 015,13		705 861,36		373 589,20	3 247 287,29
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	70 054 558,36		5 657 423,64		1 085 035,00	74 626 947,00
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	646 442,55		36 168,96		41 547,63	641 063,88
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	70 701 000,91		5 693 592,60		1 126 582,63	75 268 010,88
TOTAL	75 699 476,14		6 550 504,48		1 500 171,83	80 749 808,79

! A.G.
E.G.

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 463 213,08	427 503,92		1 890 717,00
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 463 213,08	427 503,92		1 890 717,00
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	11 680,18	137,40		11 817,58
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 114 698,17	76 712,73		1 191 410,90
Matériel de transport	86 631,74	1 205,96	20 350,77	67 486,93
Matériel de bureau, mobilier	758 497,03	182 370,26		940 867,29
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 971 507,12	260 426,35	20 350,77	2 211 582,70
TOTAL	3 434 720,20	687 930,27	20 350,77	4 102 299,70

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	650 001,00		100 000,00	550 001,00
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	204 832,05	237 836,98	204 832,05	237 836,98
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	854 833,05	237 836,98	304 832,05	787 837,98	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	352 185,00	73 296,10	352 185,00	73 296,10
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	352 185,00	73 296,10	352 185,00	73 296,10
TOTAL GENERAL		1 207 018,05	311 133,08	657 017,05	861 134,08
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		237 836,98 73 296,10	304 832,05 352 185,00		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

!

AG.

E. G

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	130 000,00	130 000,00	
	Prêts (1) (2)	73 296,10		73 296,10
	Autres immobilisations financières	567 767,78		567 767,78
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	24 768 905,27	24 768 905,27	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	7 015,98	7 015,98	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 447 882,29	1 447 882,29	
	Taxes sur la valeur ajoutée	677 048,26	677 048,26	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	407,00	407,00	
	Divers	553 669,01	553 669,01	
	Groupe et associés (2)	2 000 436,44	2 000 436,44	
	Débiteurs divers	143 980,56	143 980,56	
	Charges constatées d'avances	437 603,51	437 603,51	
	TOTAL DES CREANCES		30 808 012,20	30 166 948,32
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	7 192,62	7 192,62		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	28 583 110,22	7 700 652,18	20 882 458,04	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	17 202,90	17 202,90		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 320 992,61	3 320 992,61		
	Personnel et comptes rattachés	482 176,75	482 176,75		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	294 121,87	294 121,87		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 006 951,67	4 006 951,67		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	69 765,75	69 765,75		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	1 823 802,04	1 823 802,04		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		38 605 316,43	17 722 858,39	20 882 458,04	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 200 000,00			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 408 576,61			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 193	101 175	(93 982)	-92,89
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 095 942	2 344 621	(248 679)	-10,61
Dettes fiscales et sociales	440 783	448 046	(7 263)	-1,62
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		1 082 357	(1 082 357)	100,0
TOTAL	2 543 917	3 976 198	(1 432 281)	-36,02

!

AG.

E.F.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	20 406 055	17 670 276	2 735 779	15,48
Autres créances	795 063	1 510 347	(715 284)	-47,36
TOTAL	21 201 118	19 180 623	2 020 495	10,53

AG.

!



E.C.

Charges constatées d'avance

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	437 604	286 321	151 283	52,84
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	437 604	286 321	151 283	52,84

1

A.P.

✍

E.C.

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

!

A.G.



E.G.

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		907 192,29
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		169 342,29
Produits exceptionnels divers	83 019,08	
Produits exercices antérieurs	86 323,21	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		737 850,00
Produits cession élément actif	5 000,00	
Pcea immobilisations financier	732 850,00	
Total des charges exceptionnelles		1 261 342,80
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		175 263,07
Penalites et amendes fiscales	710,00	
Charges exceptionnelles	100 000,00	
Charges sur exercices antérieur	74 553,07	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 086 079,73
Vnc éléments actifs cedes	1 044,73	
Vnc titres cedes	1 085 035,00	
Résultat exceptionnel		(354 150,51)

A.G.

L



E.F

SOCIETE DE FORMATIQUE ET FINANCIERE - S 2 F

Société Anonyme
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 1, Rue Michel Royer
45100 ORLEANS
340 347 202 RCS ORLEANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 7 663 699,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	7 663 699,00 euros
A titre de dividendes aux actionnaires (soit 4 000 euros par action)	4 000 000,00 euros
Le solde	3 663 699,00 euros

à porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 64 147 231,50 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2018 : 2 000 000,00 euros, soit 2 000,00 euros par titre
. dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 202 000,00 euros
. dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 798 000,00 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2019 : 2 000 000,00 euros, soit 2 000,00 euros par titre
. dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 202 000,00 euros
. dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 798 000,00 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 Juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration



RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

FIDUREX

Membre de la Compagnie Régionale de Nancy

29 boulevard de la Rochelle
55000 BAR LE DUC
Tél. : 03.29.79.04.42

Société de Commissariat aux Comptes

Capital: 600 000 €
RCS BAR LE DUC B 330 252 693

BATT AUDIT

Membre de la Compagnie Régionale de Nancy

58 Boulevard d'Austrasie
54000 NANCY
Tél. : 03.83.44.80.90

Société de Commissariat aux Comptes

Capital: 120 000 €
RCS NANCY B 414 570 622

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

S.A. SOCIETE DE FORMATIQUE ET FINANCIERE – S2F

Siège social : 1 rue Michel Royer

45100100 ORLEANS

A l'assemblée générale de la société SOCIETE DE FORMATIQUE ET FINANCIERE – S2F,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOCIETE DE FORMATIQUE ET FINANCIERE – S2F relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

II. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

L'annexe décrit, page 8, le principe retenu pour la valorisation des titres de participations inscrits en immobilisations financières, la valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans l'annexe, notamment pour la valorisation des titres de participation.

IV. 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 le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous vous signalons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L. 225-102-1 du code de commerce ne figure pas dans le rapport de gestion.

Autres informations

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

Au titre de l'exercice écoulé, la société a pris une participation de :

- 100% dans la société Accord emploi
- 10% dans la société Helvetic Emploi portant sa participation à 90%

V. 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 Conseil d'administration.

VI. Responsabilités du commissaire 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Bar le Duc et Nancy, le 3 juin 2022

Les Commissaires aux Comptes,


FIDUREX
 François **PETITJEAN**


BATT AUDIT
 Isabelle **SAGOT**

SOCIETE DE FORMATIQUE ET FINANCIERE – S2F

Société Anonyme au capital de 1 000 000 €

1, rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Fait à Bar le Duc et Nancy, le 3 juin 2022

Les Commissaires aux Comptes,

FIDUREX
François PETITJEAN



BATT AUDIT
Isabelle SAGOT

Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (1)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions brevets droits similaires		2 217 432	1 890 717	326 715	603 168	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles		17 079		17 079	17 079	
Avances et acomptes						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, mat. et outillage indus.		12 038	11 818	221	358
	Autres immobilisations corporelles		3 118 893	2 199 765	919 127	582 012
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes		116 357		116 357	361 138
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations		74 496 947		74 496 947	69 702 373
Créances rattachées à des participations		130 000		130 000		
Autres titres immobilisés						
Prêts		73 296	73 296		73 296	
Autres immobilisations financières		567 768		567 768	573 146	
TOTAL (II)		80 749 809	4 175 596	76 574 213	71 912 571	
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
ACTIF CIRCULANT	Avances et Acomptes versés sur commandes		909 989		909 989	1 016 582
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés		24 768 905		24 768 905	17 672 844
Autres créances		4 830 440		4 830 440	21 225 728	
Capital souscrit appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITES						
Charges constatées d'avance		12 374 977		12 374 977	10 868 674	
		437 604		437 604	286 321	
TOTAL (III)		43 321 914		43 321 914	51 070 148	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		124 071 723	4 175 596	119 896 127	122 982 719	
(1) dont droit au bail						
(2) dont immobilisations financières à terme				130 000	646 443	
(3) dont créances à plus d'un an						



Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	9 686	9 686
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1 756 629	1 756 629
Réserves réglementées		
Autres réserves	60 483 533	52 127 024
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	7 663 699	8 356 509
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	71 013 547	63 349 848
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	550 001	650 001
Provisions pour charges	237 837	204 832
Total des provisions	787 838	854 833
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 590 303	47 892 785
Emprunts et dettes financières divers (3)	17 203	2 120 739
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 489 426	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 320 993	3 310 363
Dettes fiscales et sociales	4 853 016	4 081 523
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 823 802	1 372 629
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	48 094 742	58 778 038
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	119 896 127	122 982 719
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 663 699,00	8 356 508,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance	17 722 858	58 778 038
(2) Dont concours bancaires courants, et autres crédits des banques et CCP	7 193	6 544
(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat

1/2

			31/12/2021	31/12/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)		17 191 549	13 823 266
	Montant net du chiffre d'affaires		17 191 549	13 823 266
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		1 024 446	333 297
	Autres produits		48 572	12
	Total des produits d'exploitation (1)		18 264 567	14 156 574
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		1 590	214
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		11 515 052	9 376 713
	Impôts, taxes et versements assimilés		82 859	194 163
	Salaires et traitements		2 647 803	2 249 272
	Charges sociales du personnel		1 202 982	813 612
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		687 930	623 136
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
Dotations aux provisions		237 837		
Autres charges		70	24 081	
Total des charges d'exploitation (2)		16 376 123	13 281 190	
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 888 444	875 384	

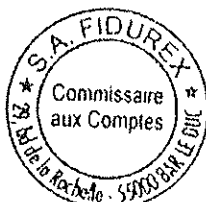


Compte de Résultat

2/2

	31/12/2021	31/12/2020	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	1 888 444	875 384
Opéra- ce mm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
	De participations (3)	6 152 395	7 985 668
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	476 375	528 034
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	352 185	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	6 980 955	8 513 702
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	73 296	
	Intérêts et charges assimilées (4)	627 292	844 372
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	700 588	844 372
	RESULTAT FINANCIER	6 280 367	7 669 330
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 168 811	8 544 713
	Sur opérations de gestion	169 342	335 375
	Sur opérations en capital	737 850	2 329 204
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	907 192	2 664 579
	Sur opérations de gestion	175 263	131 040
	Sur opérations en capital	1 086 080	2 328 122
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		650 001
	Total des charges exceptionnelles	1 261 343	3 109 163
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(354 151)	(444 584)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	150 961	(256 379)
	TOTAL DES PRODUITS	26 152 714	25 334 855
	TOTAL DES CHARGES	18 489 015	16 978 347
	RESULTAT DE L'EXERCICE	7 663 699	8 356 509

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Faits caractéristiques

L'exercice clos le 31 décembre 2021 a notamment été marqué par les éléments suivants :

- Acquisition de 10% des titres de la société HE HELVETIC EMPLOI SA pour un montant de 1 122 K€.
- Acquisition de 100 % des titres de la société SA ACCORD EMPLOI pour un montant de 2 922 K€.
- Augmentation de capital de la société PARTNAIRE SO pour un montant de 200 K€
- Augmentation de capital de la société LPI NORMANDIE pour un montant de 123 K€
- Augmentation de capital de la société TECHWIN pour un montant de 410 K€

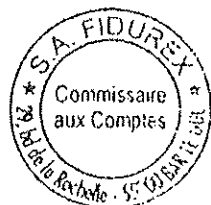
Au cours de l'exercice, des opérations de fusion entre sociétés soeurs ont été réalisées :

- la fusion absorption de la société PARTNAIRE SO par la société PARTNAIRE LANGUEDOC ROUSILLON.
- la fusion absorption de la société LPI NORMANDIE par la société PARTNAIRE ROUEN RIVE GAUCHE.
- la fusion absorption de la société TECHWIN par la société PARTNAIRE 59.

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 31/12/2021.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de l'accès à un financement bancaire court terme garanti par l'Etat.



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016 07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement n°2014 03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 26 décembre 2016 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **119 896 127 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 26 152 714 euros** et un total **charges de 18 489 015 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 7 663 699 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie



Règles et Méthodes Comptables

du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 5 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participation

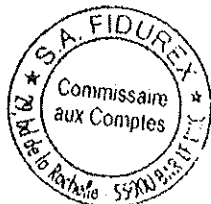
Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



Règles et Méthodes Comptables

Provision

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision

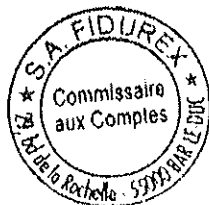
Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	2 083 460		151 051		2 234 511
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 083 460		151 051		2 234 511
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	12 038				12 038
Instal., agencement, aménagement divers	1 255 894	43 764			1 299 658
Matériel de transport	88 245	5 466		21 396	72 315
Matériel de bureau, mobilier	1 040 061	544 324			1 584 385
Emballages récupérables et divers	157 639	4 895			162 534
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	361 138	107 412		352 194	116 357
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 915 015	705 861		373 589	3 247 287
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	70 054 558	5 657 424		1 085 035	74 626 947
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	646 443	36 169		41 548	641 064
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	70 701 001	5 693 593		1 126 583	75 268 011
TOTAL	75 699 476	6 550 504		1 500 172	80 749 809



Filiales et participations

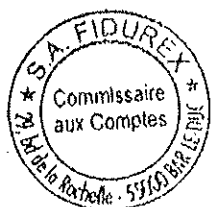
31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE PRO	25 000	178 546	100,00	125 000	125 000
PARTNAIRE ON SITE	20 000	99 452	100,00	20 000	20 000
PARTNAIRE LUXEMBOURG	12 500	292 240	100,00	780 000	780 000
PARTNAIRE HANDICAP	20 000	716	100,00	20 000	20 000
ANTENOR	557 600	394 087	100,00	4 120 393	4 120 393
SGBO	100 000	(462 870)	100,00	88 323	88 323
PARTNAIRE PORTAGE	10 000	22 828	100,00	10 000	10 000
2. Participations (10 à 50 %)					
PMT 13 ÈME	472 000	654 606	23,00	141 165	141 165

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE PRO			2 825 831	113 753	32 180
PARTNAIRE ON SITE			6 751 333	96 612	
PARTNAIRE LUXEMBOURG			10 275 233	(188 564)	
PARTNAIRE HANDICAP				994	
ANTENOR			1 683 604	(14 839)	
SGBO			393 646	(78 301)	
PARTNAIRE PORTAGE			73 868	(4 611)	
2. Participations (10 à 50 %)					
PMT 13 ÈME			6 229 685	48 834	39 453

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
françaises	étrangères	françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés



Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE VENTURE	500 000	321 240	100,00	500 000	500 000
HIGH TECH CONSEIL	10 000	320 831	100,00	346 000	346 000
PARTNAIRE COMMUNICATION	20 000	39 302	100,00	20 000	20 000
PARTNAIRE NPC	20 000	571 259	100,00	1 081 402	1 081 402
PARTNAIRE BELGIQUE	100 000	100 000	100,00	100 000	100 000
INTER CONSEIL HOLDING	3 309 000	10 511 864	100,00	22 000 000	22 000 000
TALENTSKILLS	20 000	(673 008)	100,00	300 000	300 000
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE VENTURE				(109 875)	
HIGH TECH CONSEIL			(4)	23 068	
PARTNAIRE COMMUNICATION			2 007 171	(2 615)	35 227
PARTNAIRE NPC			41 833 737	272 469	244 880
PARTNAIRE BELGIQUE			622 236	(51 498)	
INTER CONSEIL HOLDING			561 193	1 056 236	
TALENTSKILLS			577 367	(206 731)	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
 françaises étrangères

Participations non reprises en A
 françaises étrangères



Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenu (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE BTP IDF	100 000	(65 207)	100,00	100 000	100 000
GPI	1 000	(40 502)	99,00	990	990
PARTNAIRE CONSEIL	8 000	6 879	99,00	7 920	7 920
PCRH	8 000	109 925	98,00	77 440	77 440
PARTNAIRE IDF SUD EST	8 000	313 355	94,00	75 033	75 033
PMT IDF SUD	53 800	268 412	94,00	1 328 409	1 328 409
PARTNAIRE IDF NORD-OUEST	25 000	42 658	94,00	145 886	145 886
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE BTP IDF			519 045	(105 945)	
GPI			226 197	41 059	
PARTNAIRE CONSEIL				(1 925)	53 448
PCRH			7 985 415	25 028	26 768
PARTNAIRE IDF SUD EST			9 235 232	229 934	658 185
PMT IDF SUD			35 248 672	8 384	88 064
PARTNAIRE IDF NORD-OUEST			12 849 254	(121 707)	7 012
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
françaises	étrangères	françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés



Filiales et participations

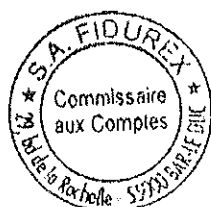
31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE SUD OUEST	50 000	71 112	94,00	119 650	119 650
PARTNAIRE 62	52 000	341 313	94,00	45 015	45 015
PARTNAIRE PACA	450 000	633 196	94,00	45 173	45 173
PARTNAIRE LENS	100 000	265 189	94,00	65 870	65 870
PARTNAIRE NOUVELLE AQUITAINE NORD	400 000	541 744	94,00	357 902	357 902
PART 44 ATLANTIQUE	156 470	629 945	94,00	346 524	346 524
PART PARIS TERTIAIRE	615 000	814 789	94,00	2 063 141	2 063 141
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE SUD OUEST			863 053	(55 647)	37 907
PARTNAIRE 62			2 795 546	28 578	30 588
PARTNAIRE PACA			7 329 611	54 202	
PARTNAIRE LENS			2 459 983	156 308	99 276
PARTNAIRE NOUVELLE AQUITAINE NORD			2 569 412	67 628	100 122
PART 44 ATLANTIQUE			5 610 293	112 633	
PART PARIS TERTIAIRE			1 368 427	123 897	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
françaises	étrangères	françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés



Filiales et participations

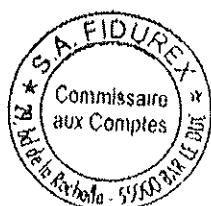
A. Renseignements détaillés	31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)						
PMT 76		100 000	116 649	94,00	94 100	94 100
PARTNAIRE S1		100 000	130 996	94,00	94 100	94 100
PARTNAIRE LORIENT		105 000	727 756	94,00	98 810	98 810
PARTNAIRE VAL DE LOIRE BTP		320 000	811 141	94,00	846 900	846 900
PARTNAIRE S9		349 605	1 220 020	94,00	1 006 390	1 006 390
PARTNAIRE RHONE		300 000	1 080 833	94,00	282 260	282 260
PARTNAIRE NOUVELLE AQUITAINE NORD BTP		350 000	436 341	94,00	347 789	347 789
2. Participations (10 à 50 %)						

1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
PARTNAIRE S1			2 085 640	16 487	80 079
PARTNAIRE LORIENT			2 355 830	67 103	2 075
PARTNAIRE VAL DE LOIRE BTP			5 946 143	115 686	98 805
PARTNAIRE S9			12 715 838	195 000	165 655
PARTNAIRE RHONE			11 938 486	448 464	278 263
PARTNAIRE NOUVELLE AQUITAINE NORD BTP			1 976 341	31 436	24 041
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A françaises	Participations non reprises en A étrangères	Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés



Filiales et participations

	31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
PARTNAIRE INDUSTRIE		500 000	2 033 648	94,00	1 406 066	1 406 066
PARTNAIRE I3		340 000	366 482	94,00	143 864	143 854
PARTNAIRE ST GILLES		108 000	421 906	94,00	335 364	335 364
PARTNAIRE MENUISERIE 2ND OEUVRE		140 000	913 497	94,00	549 412	549 412
PARTN ROUEN R G		104 660	291 982	94,00	216 712	216 712
PARTNAIRE LANGUEDOC ROUSSILLON		109 300	370 745	94,00	294 562	294 562
PARTNAIRE 72		100 000	337 616	94,00	94 060	94 060
2. Participations (10 à 50 %)						

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE INDUSTRIE			41 282 402	491 377	571 514
PARTNAIRE I3			2 001 680	(112 014)	79 324
PARTNAIRE ST GILLES			4 708 470	126 109	68 326
PARTNAIRE MENUISERIE 2ND OEUVRE			19 053 182	580 070	63 675
PARTN ROUEN R G			6 169 530	39 684	35 743
PARTNAIRE LANGUEDOC ROUSSILLON			2 133 029	115 384	154 964
PARTNAIRE 72			5 908 797	151 811	118 469
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés



Filiales et participations

	31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
PARTNAIRE LES HERBIERS		200 000	2 448 761	94,00	765 905	765 905
PARTNAIRE COTENTIN		25 000	220 483	94,00	46 960	46 960
PARTNAIRE 37		20 000	479 279	94,00	86 996	86 996
PARTNAIRE 69		20 000	121 192	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE LYON		100 000	1 143 322	94,00	1 585 130	1 585 130
GERLAND INTERIM		100 000	1 826 737	94,00	2 551 320	2 551 320
PARTNAIRE 49		20 000	319 705	94,00	34 342	34 342
2. Participations (10 à 50 %)						

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE LES HERBIERS			14 852 074	561 623	186 615
PARTNAIRE COTENTIN			1 536 404	114 021	
PARTNAIRE 37			8 780 179	319 851	235 191
PARTNAIRE 69			1 296 601	(60 047)	7 897
PARTNAIRE LYON			1 949 541	93 942	98 886
GERLAND INTERIM			4 813 326	204 424	
PARTNAIRE 49			8 269 684	127 972	92 754
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés



Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE 45	20 000	1 178 971	94,00	125 826	125 826
PARTNAIRE LES SABLES	20 000	202 821	94,00	19 614	19 614
CFG INTERIM	100 000	1 688 585	94,00	1 955 556	1 955 556
PARTNAIRE ST PHILBERT	20 000	43 953	94,00	28 614	28 614
GERLAND ENVIRONNEMENT	20 000	307 844	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE CHALLANS	20 000	177 883	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE 38	20 000	62 169	94,00	18 780	18 780
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE 45			46 540 285	717 543	1 128 565
PARTNAIRE LES SABLES			4 338 067	89 648	45 372
CFG INTERIM			6 615 459	175 781	59 626
PARTNAIRE ST PHILBERT			2 198 562	65 353	
GERLAND ENVIRONNEMENT			2 309 076	65 008	55 570
PARTNAIRE CHALLANS			3 537 477	41 816	50 236
PARTNAIRE 38			1 645 202	29 307	24 865
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A françaises	étrangères	Participations non reprises en A	
		françaises	étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés



Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE 44	20 000	149 259	94,00	61 193	61 193
PARTNAIRE 95	20 000	12 120	94,00	52 584	52 584
PMT 85	20 000	225 258	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE BTP 45	20 000	25 150	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE RIVES CHER	20 000	145 076	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE BRETAGNE OUEST I	20 000	291 716	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE NORMANDIE NORD	20 000	242 441	94,00	18 780	18 780
2. Participations (10 à 50 %)					

1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
PARTNAIRE 95			4 283 273	3 540	
PMT 85			4 868 960	122 609	69 580
PARTNAIRE BTP 45			3 353 033	18 949	
PARTNAIRE RIVES CHER			8 060 326	(1 798)	58 152
PARTNAIRE BRETAGNE OUEST I			9 689 446	166 460	190 054
PARTNAIRE NORMANDIE NORD			6 782 945	86 297	62 218
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A françaises	Filiales non reprises en A étrangères	Participations non reprises en A françaises	Participations non reprises en A étrangères
--	--	--	--

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés



Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenus (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE 91	20 000	388 408	94,00	259 787	259 787
PARTNAIRE 67	20 000	129 385	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE RHONE ALPES	20 000	374 235	94,00	123 948	123 948
PARTNAIRE BRETAGNE EST	20 000	178 810	94,00	18 780	18 780
PARTNAIRE METIERS TECHNIQUES 19	20 000	166 013	94,00	28 217	28 217
PARTNAIRE SEVRE ET MAINE	20 000	218 603	94,00	18 761	18 761
PARTNAIRE 41	20 000	235 155	94,00	21 883	21 883
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
PARTNAIRE 91			6 704 109	153 907	10 648
PARTNAIRE 67			5 770 788	11 191	34 649
PARTNAIRE RHONE ALPES			19 957 318	223 234	238 882
PARTNAIRE BRETAGNE EST			3 240 162	55 192	35 663
PARTNAIRE METIERS TECHNIQUES 19			2 777 916	79 315	73 204
PARTNAIRE SEVRE ET MAINE			2 122 605	50 604	46 853
PARTNAIRE 41			8 385 792	112 077	86 137
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés



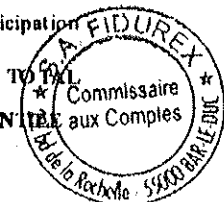
Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 463 213	427 504		1 890 717
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 463 213	427 504		1 890 717
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	11 680	137		11 818
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 114 698	76 713		1 191 411
Matériel de transport	86 632	1 206	20 351	67 487
Matériel de bureau, mobilier	758 497	182 370		940 867
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 971 507	260 426	20 351	2 211 583
TOTAL	3 434 720	687 930	20 351	4 102 300

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL IMMOB INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agencet aménagt divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES					
Frais d'acquisition de titres de participation					

TOTAL GENERAL NON VEN



Créances et Dettes

	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	130 000	130 000	
Prêts (1) (2)	73 296		73 296
Autres immobilisations financières	567 768		567 768
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 768 905	24 768 905	
Créances représentatives des litres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 016	7 016	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 447 882	1 447 882	
Taxes sur la valeur ajoutée	677 048	677 048	
Autres impôts, taxes versements assimilés	407	407	
Divers	553 669	553 669	
Groupe et associés (2)	2 000 436	2 000 436	
Débiteurs divers	143 981	143 981	
Charges constatées d'avances	437 604	437 604	
TOTAL DES CREANCES	30 808 012	30 166 948	641 064

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

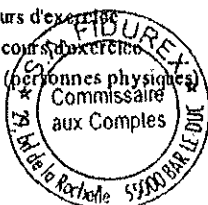
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	7 193	7 193		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	28 583 110	7 700 652	20 882 458	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	17 203	17 203		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 320 993	3 320 993		
Personnel et comptes rattachés	482 177	482 177		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	294 122	294 122		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	4 006 952	4 006 952		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	69 766	69 766		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	1 823 802	1 823 802		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	38 605 316	17 722 858	20 882 458	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 3 200 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 22 408 577

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)



Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		1 000,00	1 000,0000	1 000 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		1 000,00	1 000,0000	1 000 000,00



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	1 000 000				1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	9 686				9 686
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1 756 629				1 756 629
Réserves réglementées					
Autres réserves	52 127 024	8 356 509			60 483 533
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	8 356 509	(8 356 509)		7 663 699	7 663 699
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	63 349 848			7 663 699	71 013 547

Date de l'assemblée générale 15/06/2021

Dividendes attribués

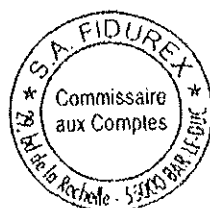
¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 63 349 848

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 63 349 848

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 7 663 699



Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		21 201 118
Autres créances clients		20 406 055
Clients factures à établir gro	20 406 055	
Autres créances		795 063
Avoir non parvenus groupe	613	
Formation professionnelle	27 969	
État produits à recevoir - cic	525 700	
Intérêts comptes courants grou	135 090	
Charges à payer permanent	56 994	
Autres produits à recevoir	48 697	



Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		2 543 917
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		7 193
Interets courus à payer	7 193	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 095 942
Fournisseurs fnp	1 415 790	
Fournisseurs fnp groupe	680 151	
Dettes fiscales et sociales		440 783
Provisions primes commissions	73 109	
Provisions cp permanents	208 500	
Provisions charges s/ cp perma	93 435	
Provisions charges s/ primes c	32 899	
Taxe organie	5 187	
Contribution csc	441	
Taxe d'apprentissage	8 166	
Cet (cvar - cfe)	19 046	



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			437 604
		437 604	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL

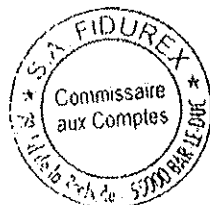
437 604



Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2021

Détail des produits et charges exceptionnels :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Produits exceptionnels divers		83 019
Produits sur exercices antérieurs		86 323
Produits cession éléments actifs		5 000
PCEAC immobilisations financières		732 850
Pénalités et amendes fiscales	710	
Charges exceptionnelles	100 000	
Charges sur exercices antérieurs	74 553	
VNC éléments actifs cédés	1 045	
VNC titres cédés	1 085 035	
Totalisation	1 261 343	907 192



Transferts de charges

31/12/2021

791100 - REFACTURATION GROUPE LOYERS	175 253
791101 - REFACTURATIONS GROUPE CHARGES S/LOYER	40 488
791102 - REFACTURATIONS DIVERSES	274 215
791201-210-211 REMBOURSEMENT FORMATION	45 412
791280 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	135 702
791282 - REMBOURSEMENT ASSURANCE CREDIT	966
791900 - AVANTAGES EN NATURE	47 578

TOTAL 719 614



Autres informations

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/12/2012, la société SA S2F est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SA S2F. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Le périmètre d'intégration comprend actuellement 36 sociétés

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOCIETE FORMATIQUE ET FINANCIERE

Forme : SA
SIREN : 340347202

Au capital de : 1 000 000 Euros

Adresse du siège social :
1 rue Michel Royer
45100 ORLEANS

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 237 837 Euros

Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 237 837 Euros

