

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01076
Numéro SIREN : 379 145 527
Nom ou dénomination : EGIS CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2022 sous le numéro de dépôt 7109



COMPTES ANNUELS

EGIS CONSEIL

Société au capital de 500 000,00 €

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

Siège Social : 4 rue Dolorès Ibarruri 93100 MONTREUIL

Adresse des Bureaux :

Registre du Commerce :

SIRET : 37914552700113

APE : 7022Z

Sommaire

Bilan - Actif & Passif.....	3
Compte de résultat.....	4
I. Règles et méthodes comptables.....	6
I.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES.....	6
I.2 AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES.....	6
I.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	7
I.4 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT.....	7
I.5 CREANCES ET DETTES.....	7
I.6 CALCUL DES PROVISIONS CLIENTS.....	7
I.7 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	7
I.8 PROVISIONS POUR CONGES PAYES.....	8
I.9 CONTRATS A LONG TERME.....	8
II - Notes sur le bilan.....	9
II.1 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE.....	9
II.2 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF CIRCULANT.....	10
II.3 CAPITAUX PROPRES.....	11
II.4 ETAT DES DETTES FINANCIERES.....	11
II.5 ECHEANCES DES DETTES FOURNISSEURS.....	12
II.6 ETAT DES DEPRECIATIONS ET DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN.....	12
II.7 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	12
II.8 ETAT DES DETTES.....	13
III - Notes sur le compte de résultat.....	15
III.1 CHIFFRE D'AFFAIRES.....	15
III.2 RESULTAT D'EXPLOITATION.....	15
III.3 RESULTAT FINANCIER.....	15
III.4 RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	15
III.5 PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER.....	15
III.6 RESULTAT NET.....	16
III.7 VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES.....	16
III.8 SITUATION FISCALE LATENTE OU DIFFEREE.....	16
III.9 INTEGRATION FISCALE.....	16
IV - Engagements hors bilan.....	17
V - Filiales et Participations.....	18
VI - Effectifs à la clôture de l'exercice.....	19
VII - Avantages aux administrateurs et au comité de direction.....	19
VIII - Honoraires des commissaires aux comptes.....	19
IX - Evènements significatifs post-clôture.....	19

Bilan Actif - Passif

BILAN - ACTIF (en milliers d'Euros)	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé	0		0	0
Immobilisations incorporelles (Notes II.1.A et D)	3 170	583	2 587	2 587
Immobilisations corporelles (Notes II.1.B et D)	826	614	212	147
Titres de participation (Notes II.1.C et D)	1 349	0	1 349	1 361
Autres immobilisations financières (Notes II.1.C et D)	886	0	886	877
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 231	1 196	5 034	4 972
Actif circulant (Notes II.2 et II.6)				
Stocks	0	0	0	0
Avances et acomptes	10	0	10	22
Créances d'exploitation (Note II.2.A)	13 694	239	13 455	11 341
Autres créances (Note II.2.B)	1 381	0	1 381	1 581
Valeurs mobilières de placement et int. courus (Note II.2.C)	0	0	0	0
Disponibilités et intérêts courus (Note II.2.C)	554	0	554	139
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 639	239	15 400	13 083
Charges constatées d'avance (Note II.2.D)	0	0	0	0
Ecart de conversion actif	0		0	0
TOTAL ACTIF	21 870	1 436	20 434	18 055

BILAN - PASSIF (en milliers d'Euros)	31/12/2021	31/12/2020
Capital (Note II.3.B)	500	500
Primes d'émission, de fusion et d'apport	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserve légale	71	71
Réserves statutaires et contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	148	148
Report à Nouveau	20	20
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 200	1 575
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 938	2 313
Autres fonds propres	0	0
Provisions pour risques et charges (Note II.6.B)	1 118	966
Dettes financières et assimilées (Notes II.4 et II.7.B)		
Court terme	2	1 581
Moyen et long terme	0	0
Dettes financières et assimilées	2	1 581
Dettes d'exploitation (Notes II.5 et II.8.A)		
Avance et acomptes reçus clients	101	188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 653	2 400
Dettes fiscales et sociales	7 791	6 590
Dettes d'exploitation	10 545	9 177
Dettes diverses (Note II.8.B)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes diverses	374	33
Dettes diverses	374	33
TOTAL DETTES	10 921	10 791
Produits constatés d'avance	5 457	3 985
Ecart de conversion - Passif	0	0
TOTAL PASSIF	20 434	18 055

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT (en milliers d'Euros)	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production de biens vendus	0	0	0	0
Production de services vendus	34 684	0	34 684	30 686
Chiffre d'affaires net	34 684	0	34 684	30 686
		Production stockée	0	0
		Production immobilisée	0	0
		Subventions d'exploitation	18	0
		Autres produits	1	69
		Produits d'exploitation (Note III.1)	34 703	30 755
		Autres achats et charges externes	-12 001	-10 227
		Impôts et taxes	-751	-868
		Charges de personnel	-18 161	-17 071
		Autres charges d'exploitation	-384	-366
		Charges d'exploitation	-31 297	-28 532
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION			3 406	2 223
		Dotations aux amortissements et provisions	-533	-401
		Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	344	316
RESULTAT D'EXPLOITATION (Note III.2)			3 216	2 139
		Bénéfice attribué ou perte transférée	0	0
		Perte supportée ou bénéfice transféré	0	0
		Produits financiers	26	14
		Charges financières	-18	-9
RESULTAT FINANCIER (Note III.3)			8	4
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 224	2 143
		Total des produits exceptionnels	52	0
		Total des charges exceptionnelles	-22	-5
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Note III.4)			30	-5
		Réserve Spéciale de Participation (Note III.5)	-313	-84
		Impôts (Notes III.7 et III.8)	-741	-479
RESULTAT NET APRES IMPOTS (Note III.6)			2 200	1 575

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

EGIS CONSEIL

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est 20 434 423,46 € et dont le résultat s'élève à 2 200 354,97 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes numéro I à IX ci-après, font partie intégrante des comptes annuels et sont exprimées en milliers d'Euros (k€).

Eléments significatifs de l'exercice

L'exercice clos le 31/12/2021 a vu comme éléments significatifs :

La liquidation de la société Phenix suite à la décision unanime des associés le 30/09/2021 de dissolution anticipée et mise en liquidation amiable.

La souscription au capital de la SAS InsidebyEgis, société d'assistance technique co-détenue avec 2 autres filiales Egis.

I. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice sont présentés conformément aux conventions générales appliquées dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices.

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes résultant du Plan Comptable Général.

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

I.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements ont été calculés suivant les taux d'amortissement généralement admis dans la profession ou en fonction de leur durée probable d'utilisation.

I.2 AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Le mode d'amortissement principalement utilisé dans le Groupe est le mode linéaire. Les méthodes d'amortissements sont les mêmes tant d'un point de vue comptable ou fiscal. La base amortissable est constituée du coût d'acquisition ou de production, déduction faite le cas échéant d'une valeur résiduelle.

Sauf cas particulier, les valeurs résiduelles sont nulles.

Les amortissements sont pratiqués en fonction des durées d'utilité estimées suivantes :

Immobilisations	Amortissements pratiqués et préférentiels
Frais de développement	linéaire 3 (préférentiel) à 5 ans
Concessions et brevets	linéaire 5 ans
Logiciels (acquis séparément d'un matériel informatique) : - Bureautique ou de faible valeur - Logiciels standards, de gestion ou techniques	linéaire 12 mois linéaire 5 ans
Terrains	non amortissables par nature
Constructions : gros œuvres, clos et couverts (1) - Bâtiments préfabriqués - Bureaux ordinaires - Bureaux de standing <i>(1) façades, étanchéités, couvertures, menuiseries extérieures</i>	linéaire 10 ans linéaire 20 ans linéaire de 25 (préférentiel) à 30 ans
Agencements ou équipements secondaires (2) <i>(2) aménagements intérieurs, décoration</i>	linéaire 8 (préférentiel) à 10 ans ou, au plus, jusqu'à la fin du bail en cas de non-renouvellement certain (4) <i>(4) Le non-renouvellement des baux est une décision Groupe dont le dossier est instruit par la DISG en accord avec la filiale concernée.</i>
Installations générales et techniques (3) <i>(3) chauffages, climatisations, ascenseurs, électricité/câblage, plomberie et autres équipements</i>	linéaire 5 à 15 ans (préférentiel = 8 ans) ou, au plus, jusqu'à la fin du bail en cas de non-renouvellement certain (4) <i>(4) Le non-renouvellement des baux est une décision Groupe dont le dossier est instruit par la DISG en accord avec la filiale concernée.</i>
Matériels de transport	linéaire 3 à 5 ans (préférentiel = 4 ans)
Matériels informatiques	dégressif 4 ans ou linéaire 3 à 5 ans (préférentiel = 4 ans)
Mobiliers et autres matériels	linéaire 5 à 10 ans (préférentiel = 8 ans)

Fonds commercial

Les immobilisations incorporelles comprennent le fonds commercial.

Dépréciation des immobilisations

Les immobilisations peuvent faire l'objet de dépréciation quand leur valeur d'utilité devient inférieure à leur valeur nette comptable.

Dans une optique de continuité de l'utilisation des immobilisations, la dépréciation est calculée selon la méthode des flux de trésorerie actualisés.

Dans une optique de cession, la dépréciation est calculée en fonction de la valeur de cession des coûts de transaction.

I.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont enregistrés au bilan pour leur prix d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des titres ou des créances rattachées aux participations est comptabilisée en fonction de la situation nette sociale ou consolidée ou de la valeur d'usage lorsqu'elle a été calculée. La valeur d'usage est déterminée en fonction de critères économiques et financiers tels que la rentabilité et les perspectives.

I.4 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au prix d'acquisition ; une provision est constituée au 31 décembre dans l'hypothèse d'une cotation inférieure au prix d'acquisition.

I.5 CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés anticipées de recouvrement.

I.6 CALCUL DES PROVISIONS CLIENTS

Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés anticipées de recouvrement :

- Créances France échues depuis plus de 6 mois	dépréciation à hauteur de 50 %
- Créances France échues depuis plus de 12 mois	dépréciation à hauteur de 100 %
- Créances Export échues depuis plus de 12 mois	dépréciation à hauteur de 50 %
- Créances Export échues depuis plus de 24 mois	dépréciation à hauteur de 100 %

I.7 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A - Provisions pour Indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités de départ à la retraite couvre l'ensemble des engagements de retraite y compris les engagements au titre de la retraite complémentaire (Article 39) des dirigeants.

Pour les avantages postérieurs à l'emploi à prestations définies, les écarts actuariels représentant plus de 10% du montant des engagements sont désormais amortis sur la durée résiduelle moyenne de présence des salariés au sein de la société. Les écarts actuariels représentant moins de 10% ne sont pas comptabilisés. Le coût des services passés est amorti, selon un mode linéaire, sur la durée moyenne restant à courir jusqu'à ce que les droits correspondants soient acquis au personnel.

La charge annuelle comptabilisée sur l'exercice au titre des régimes à prestations définies est représentative des droits acquis pendant la période par chaque salarié correspondant au coût des services rendus, du coût financier lié à l'actualisation des engagements, du produit attendu des placements, de l'amortissement des écarts actuariels et des coûts des services passés résultant des éventuelles modifications de régime, ainsi que des conséquences des réductions et des liquidations éventuelles de régime.

Pour les avantages, les engagements sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetées et selon les hypothèses actuarielles suivantes :

- un âge de départ à 65 ans pour les cadres et pour les employés
- un taux d'actualisation de 0,90 % (0,50 % au 31/12/20)
- un taux de revalorisation de la masse salariale différencié selon l'âge des salariés
 - 2% pour les salariés âgés de moins de 50 ans
 - 1,5% pour les salariés âgés de 50 à moins de 60 ans
 - 1% pour les salariés âgés de 60 ans et plus

B - Autres provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques sont constatées lorsque sont perçus des risques ou des aléas (correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources).

Les sinistres déclarés par l'entreprise à son assurance font l'objet de provisions, soit pour le montant de la franchise quand le montant est supérieur à la franchise, soit à hauteur du montant estimé du risque de dépassement de garantie. Les sinistres non déclarés font l'objet de provisions dont le montant est estimé au plus probable.

1.8 PROVISIONS POUR CONGES PAYES

A la fin de l'exercice, une provision pour congés à payer concernant le reliquat de droits acquis et une provision pour congés acquis durant l'exercice a été constituée en relevant les droits de chaque salarié. La provision indiquée ci-dessous comprend outre les salaires, les charges sociales et fiscales y afférentes.

- provision pour congés à payer en fin d'exercice (en k€)	1570
---	------

En complément de la provision pour congés payés, suite à la négociation d'un accord groupe conclu en 2012 concernant la mise en place d'un Compte Epargne Temps pour les salariés de la société, une provision CET (Compte Epargne Temps) est constituée chaque année. Le montant de la provision en fin d'exercice est indiqué ci-dessous.

- provision pour CET en fin d'exercice (en k€)	556
--	-----

1.9 CONTRATS A LONG TERME

L'Activité d'un projet à long terme se calcule par la méthode de l'avancement de ses charges valorisées à leur coût de production. Cela signifie que l'activité est calculée selon le pourcentage d'avancement des charges par rapport au montant total des charges estimées pour terminer le projet. Les coûts de production de l'offre, les frais généraux, les charges financières sont exclus du pourcentage d'avancement. Toutes les charges concernant la période sont prises en compte. Ceci implique la comptabilisation d'écritures d'inventaire, notamment de factures non parvenues et de charges comptabilisées d'avance. Si une perte finale est prévisible compte tenu d'une marge à terminaison négative, il est constitué une provision pour perte à terminaison qui sera reprise à l'avancement du projet ou en une seule fois si la marge à terminaison redevient positive.

- provision pour pertes à terminaison en fin d'exercice (en k€)	3
- soit une augmentation/diminution (en k€) sur l'exercice de	6

II - Notes sur le bilan

II.1 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

A - Immobilisations Incorporelles

valeurs en k€	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions et apports	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement	559	0	0	0	559
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 611	0	0	0	2 611
TOTAL	3 170	0	0	0	3 170

Commentaires sur les principaux postes :

La société ne porte aucun emprunt en relation avec ses immobilisations incorporelles.

B - Immobilisations Corporelles

valeurs en k€	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions et apports	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions	sur sol propre	0	0	0	0
	sur sol d'autrui	0	0	0	0
Install. générales, agencements	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages	0	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Install. générales, agencements	352	5	0	356
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier	376	0	0	376
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	93	0	0	93
Avances et acomptes	0	0	0	0	0
TOTAL	728	98	0	0	826

Commentaires sur les principaux postes :

La majeure partie du matériel informatique et bureautique fait l'objet d'un contrat de mise à disposition de matériel signé avec EGIS SA incluant des prestations de maintenance du matériel et de gestion des réseaux.

La société ne porte aucun emprunt en relation avec ses immobilisations corporelles.

C - Titres de participations et autres immobilisations financières

valeurs en k€	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions et apports	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0	0
Autres titres de participations	1 361	9	0	20	1 349
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0	0
Prêts	850	125	0	93	881
Autres immobilisations financières	27	0	0	23	5
TOTAL	2 238	134	0	137	2 235

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

D- Amortissements ou dépréciations sur actif immobilisé

valeurs en k€		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
Frais d'établissement et de développement (I)		559	0	0	559
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		24	0	0	24
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		583	0	0	583
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	274	18	0	292
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	307	15	0	322
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		581	33	0	614
Provisions sur immobilisations incorporelles		0	0	0	0
Provisions sur immobilisations corporelles		0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence		0	0	0	0
Provisions sur titres de participations		0	0	0	0
Provisions sur autres immobilisations financières		0	0	0	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS		0	0	0	0
TOTAL		1 164	33	0	1 196

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

II.2 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF CIRCULANT

A - Créances d'exploitation

valeurs brutes en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Créances clients	9 581	11 229
Clients - Factures à établir	72	0
Clients - Produits non facturés sur projets (CMG)	1 922	2 465
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 575	13 694

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

B - Autres créances d'exploitation

valeurs brutes en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Créances d'impôts (hors intégration fiscale)	467	384
Créances d'intégration fiscale	110	134
Dividendes à recevoir	0	0
Intérêts courus sur créances	0	0
Autres créances d'exploitation	1 010	863
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	1 587	1 381

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

C - Provisions pour dépréciations des créances d'exploitation

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
Dépréciations sur stocks	0	0	0	0
Dépréciations sur comptes clients	234	343	338	239
Dépréciations sur Produits Non Facturés	0	0	0	0
Dépréciations sur autres créances	0	0	0	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES D'EXPLOITATION	234	343	338	239

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

D - Valeurs mobilières de placement et Disponibilités

Au 31 décembre 2021, la trésorerie disponible est de 554 k€ et est intégrée au cash-pooling EGIS selon le détail ci-dessous. La société ne détient aucune valeur mobilière de placement.

- Montant de la trésorerie disponible intégrée au cash-pooling EGIS en fin d'exercice (en k€) :

554

E - Charges constatées d'avance

Il s'agit de charges d'exploitation qui concernent l'exercice 2022 ou les exercices suivants pour un montant total de 0 k€.

F - Ecart de conversion d'actif

Les écarts de conversion d'actif au titre de l'exercice s'élèvent à 0 k€. Ils portent principalement sur les devises citées ci-dessous :

La société n'a constaté aucun écart de conversion d'actif au titre de l'exercice écoulé.

II.3 CAPITAUX PROPRES

A - Capital et Résultat

valeurs en k€	Début de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice précédent	Distributions de l'exercice	Augment. ou réduction du capital	Résultat 2021	Fin de l'exercice 2021
Capital social	500					500
Prime d'émission	0					0
SOUS TOTAL	500	0	0	0	0	500
Ecarts de réévaluation	0					0
Réserve légale	71					71
Réserves statutaires et contract.	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres Réserves	148					148
Report à Nouveau	20	1 575	-1 575			20
RESULTAT	1 575	-1 575			2 200	2 200
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	2 313	0	-1 575	0	2 200	2 938

B - Composition du capital

- Actionnariat

Nombre de titres détenus par actionnaire et Valeurs nominales des titres (en €)	Nombre d'actions au début de l'exercice	Valeur nominale au début de l'exercice (en €)	Augmentation du capital	Réduction du capital	Nombre d'actions à la fin de l'exercice 2021	Valeur nominale à la fin de l'exercice 2021
EGIS INGENIERIE	30 000	16.67			30 000	1.67
					0	
Personnes physiques					0	
TOTAL	30 000	€ 16.67	0	0	30 000	€ 16.67

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

- Parts bénéficiaires émises par la société :

Néant

II.4 ETAT DES DETTES FINANCIERES

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4	0	2	2
Intérêts sur emprunts	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0	0
Avances sociétés du Groupe	0	0	0	0
Banques créditrices	1 576	0	1 576	0
Autres dettes financières	0	0	0	0
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	1 581	0	1 578	2

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

II.5 ECHEANCES DES DETTES FOURNISSEURS

valeurs en k€	A un an au plus	A plus d'un an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans	Total à fin 2021
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	2 653	0	0	2 653
Autres dettes d'exploitation	7 892	0	0	7 892
TOTAL DES DETTES FOURNISSEURS	10 545	0	0	10 545

Commentaires sur les principaux postes :

En fin d'exercice, 1 570 k€ étaient échus et non réglés. Ces dettes correspondent à des factures en litige ou à des factures fournisseurs reçues tardivement et réglées au début de l'exercice suivant.

Les dettes sur factures non parvenues s'élèvent à 838 k€ en fin d'exercice, non comptées dans l'échéancier ci-dessus.

II.6 ETAT DES DEPRECIATIONS ET DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

A - Dépréciations à l'actif

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
<u>Dépréciations à l'actif du bilan</u>				
- sur titres et créances rattachées	0	0	0	0
- sur comptes courants	0	0	0	0
- sur créances d'exploitation	234	343	338	239
TOTAL DES PROVISIONS INSCRITES A L'ACTIF	234	343	338	239

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

B - Provisions au passif

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions (utilisées)	Diminutions (non utilisées)	Fin de l'exercice 2021
<u>Provisions pour risques et charges au passif du bilan</u>					
- Prov. pour litiges (franchise d'assurance)	110	0	0	0	110
- Prov. pour garanties données	0	0	0	0	0
- Prov. pour pertes à terminaison	6	3	6	0	3
- Prov. pour risques de change	0	0	0	0	0
- Prov. pour risques courants	0	0	0	0	0
- Prov. pour impôts et risques fiscaux	0	0	0	0	0
- Prov. pour plans de restructuration	0	0	0	0	0
- Prov. pour indemnités de départ en retraite	808	152	0	0	960
- Prov. pour médailles du travail	43	3	0	0	46
- Prov. pour autres charges de personnel	0	0	0	0	0
- Prov. pour autres charges	0	0	0	0	0
TOTAL DES PROVISIONS INSCRITES AU PASSIF	966	158	6	0	1 118

Commentaires sur les principaux postes :

Le montant des provisions utilisées au cours de l'exercice (en k€) s'élève à

6

Le montant des provisions reprises et non utilisées au cours de l'exercice (en k€) s'élève à

0

En fin de période, les engagements liés aux retraites du personnel de la société sont comptabilisés au passif dans le compte de provisions pour risques et charges.

Les engagements sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédits projetées et selon les hypothèses actuarielles mentionnées au paragraphe I-7 A.

Les écarts actuariels provenant de la modification d'hypothèses ne sont pas comptabilisés en résultat.

II.7 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A - Les échéances des créances de l'actif immobilisé et circulant se présentent comme suit :

valeurs en k€	Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an	TOTAL
Créances nettes rattachées à des participations	0	0	0
Prêts et dépôts versés, autres immobilisations financières	152	734	886
Créances d'exploitation	13 653	0	13 653
Autres créances	1 381	0	1 381
TOTAL	15 186	734	15 920

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

B - Les échéances des dettes (hors dettes d'exploitation) se répartissent comme suit :

valeurs en k€	Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an et moins de 5 ans	Echéance à plus de 5 ans	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2	0	0	2
Intérêts sur emprunts	0	0	0	0
Dépôts reçus	0	0	0	0
Découverts bancaires	0	0	0	0
Avances des sociétés du Groupe	0	0	0	0
Autres dettes (hors exploitation)	0	0	0	0
TOTAL	2	0	0	2

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

II.8 ETAT DES DETTES

A - Dettes d'exploitation

valeurs en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Fournisseurs	1 322	1 815
Fournisseurs, factures non parvenues	1 078	838
Personnel	1 975	2 740
Organismes sociaux	1 782	2 019
Dettes d'intégration fiscale	0	0
Impôts et Taxes	2 817	3 032
Clients créiteurs	188	0
Compte courant des sociétés du Groupe	6	347
Autres dettes d'exploitation	0	0
TOTAL	14 724	10 791

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

B - Dettes diverses

valeurs en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Dettes sur immobilisations	0	0
Autres dettes diverses	33	374
TOTAL	33	57

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

C - Comptes de régularisation

valeurs en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Produits constatés d'avance	3 985	5 457
Ecart de conversion	0	0
TOTAL	3 985	5 457

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

III - Notes sur le compte de résultat

III.1 CHIFFRE D'AFFAIRES

La ventilation ci-dessous ne concerne que le Chiffre d'affaires (données en k€ ou en répartitions en %)

A - Répartition par secteurs d'activité

-Immobilier	55.0%
- Infra	33.0%
- urbain	12.0%

B - Répartition par zones géographiques

- France	95.0%
- Europe	3.0%
- Asie	1.0%
- Amérique	1.0%

III.2 RESULTAT D'EXPLOITATION

Le résultat d'exploitation s'élève à 3 216 k€ en 2021 contre 2 139 k€ en 2020.

III.3 RESULTAT FINANCIER

valeurs en k€	31/12/2020	31/12/2021
Dividendes reçus	0	0
Intérêts reçus sur Cash Pooling	2	0
Autres intérêts reçus sur créances	0	0
Intérêts versés sur Cash Pooling	-9	-11
Autres intérêts versés sur dettes	0	0
Produits de cession de VMP	0	0
Abandons de créances consentis	0	0
Reprises de provisions sur titres	0	0
Dotations aux provisions sur titres	0	0
Gains de change	0	1
Pertes de change	0	-7
Reprises sur provisions pour pertes de change	0	0
Dotations pour provisions de pertes de change	0	0
Autres produits financiers	11	25
Autres charges financières	0	0
TOTAL	5	8

III.4 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel s'analyse comme suit :

Le résultat exceptionnel (produit de 30k€) constaté durant l'exercice comprend essentiellement la sortie des titres de la société Phenix suite à sa liquidation (-20k€), l'indemnité de résiliation anticipée du bail des locaux de la Plaine Saint Denis à la demande du bailleur (+52k€)

III.5 PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

Les montants des charges à payer comme celui des produits à recevoir sont détaillés ci-dessous :

A) Charges à payer

Fournisseurs, factures non parvenues	838
Clients, avoirs à recevoir	0
Provision congés à payer (brut)	1054

Provision Compte Epargne Temps (brut)	373
Personnel, charges à payer (brut)	947
Provision congés à payer (charges sociales)	693
Autres charges sociales à payer	1321
Etat, charges à payer	136
Différences d'évaluation - Instrument de couverture Passif	

B) Produits à recevoir

Clients, factures à établir	2465
Etat, produits à recevoir	7
Différences d'évaluation - Instrument de couverture Actif	0

III.6 RESULTAT NET

En synthèse, le résultat net s'élève à 2 200 k€ en 2021 contre 1 575 k€ en 2020.

III.7 VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Impôt sur les sociétés (valeurs en k€)	Avant impôt	Impôt France	Crédits d'impôt et régularisation d'IS	Impôts sur les établissements stables	Net
Résultat courant	3 224	-902	160		2 482
Résultat exceptionnel	30	0	0		30
Réserve spéciale de participation	-313				-313
RESULTAT COMPTABLE	2 942	-902	160	0	2 200

III.8 SITUATION FISCALE LATENTE OU DIFFEREE

Les tableaux ci-dessous détaillent les accroissements et les allègements de la dette future d'impôt en milliers d'Euros.

valeurs en k€	31/12/2020	31/12/2021
Néant		
TOTAL	0	0
Accroissement de la dette future d'impôt (28%)	0	0

valeurs en k€	31/12/2020	31/12/2021
Contribution sociale de solidarité	21	23
Réserve Spéciale de Participation (y compris forf. soc.)	84	313
Provisions pour pertes futures	6	3
Provisions pour indemnités de retraite	808	960
Provisions pour congés payés		
Autres provisions non déductibles		
Déficits fiscaux en fin de période		
Autres		
TOTAL	919	1 299
Allègement de la dette future d'impôt (28%)	257	364

III.9 INTEGRATION FISCALE

La société EGIS CONSEIL a opté le 6/2/2012 pour intégrer le groupe d'intégration fiscale constitué par EGIS S.A. et ses filiales en application des dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts avec effet au 1er janvier 2012.

IV - Engagements hors bilan

Les engagements hors bilan sont composés d'engagements donnés sous forme de cautions et de garanties bancaires et d'engagements de paiements futurs pour des contrats de location simple dont la durée du bail n'est pas résiliable.

Le total des engagements hors bilan s'élève au 31 décembre 517 k€ et s'analyse comme suit :

IV.1 ENGAGEMENTS DONNES (cautions et garanties)

Nature	Pays	Projet	Devise	Date	Echéance	Montants (en k€)
garantie rbt première demande	France	ME-2007-504	EUR	Comprise entre 1 et 5 ans		46
Cautionnement	Belgique	ME ADT-ATO 2013-0015	EUR	Comprise entre 1 et 5 ans		16
Total des engagements donnés						62

IV.2 ENGAGEMENTS DE PAIEMENT FUTUR (baux)

Nature	Pays	Locaux	Echéance	Montants (en k€)		
				< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Néant						
Total par période				0	0	0
Total des engagements de paiements futurs						0

IV.3 ENGAGEMENTS RECUS

Nature	Pays	Projet	Devise	Date	Echéance	Montants (en k€)
Néant						
Total des engagements reçus						0

IV.4 AUTRES ENGAGEMENTS

A - PIDR - écart actuariel

L'écart actuariel non comptabilisé s'élève à 455 k€ (voir § 1.7-A).

B - Engagements pris en matière de Crédit-Bail Mobilier ou Immobilier

Les valeurs et montants ci-dessous sont donnés globalement en milliers d'euros.

D'une part :

- Valeur des biens pris en crédit-bail au moment de la signature du contrat	0
- Montant des redevances afférentes à l'exercice	0
- Montant cumulé des redevances à la clôture de l'exercice précédent	0
- Dotations théoriques aux amortissements de l'exercice	0
- Montant cumulé des amortissements à la clôture de l'exercice précédent	0

D'autre part :

Evaluation des redevances restant à payer	
- Prix d'achat résiduel de ces biens stipulé aux contrats (< 1 an)	0
- Prix d'achat résiduel de ces biens stipulé aux contrats (1 à 5 ans)	0
- Prix d'achat résiduel de ces biens stipulé aux contrats (> 5 ans)	0

V - Filiales et Participations

V.1 TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau est joint en annexe.

V.2 SOCIETE CONSOLIDANTE

A - Identité de la tête de Groupe :

Caisse des Dépôts - 56 rue de Lille - 75356 Paris 07 SP.

B - Identité du Sous Groupe Consolidant :

Les comptes de la société EGIS CONSEIL sont consolidés en intégration globale par la société Egis SA, dont le siège social est 15, avenue du Centre - SAINT QUENTIN en YVELINES - 78286 GUYANCOURT Cedex (identifiant : 702 027 376 02000).

Les états financiers consolidés peuvent être obtenus au siège social d'Egis S.A. .

V.3 ELEMENTS CONCERNANT LES SOCIETES LIEES ET LES PARTICIPATIONS (en k€)

Au 31/12/2021	Créances	Dettes
Créances et dettes		
Créances rattachées à des participations	0	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0	1 773
dont avoirs et factures fournisseurs non parvenus	0	482
Créances Clients et comptes rattachés	1 841	0
dont clients, factures et avoirs à établir	439	0
Dividendes à recevoir / à payer	0	0
Comptes courants (intégration fiscale)	134	338
Comptes courants créditeurs (hors intégration fiscale)	640	0

Comptes courants débiteurs (brut, hors intégr. fiscale)		0
---	--	---

Au 31/12/2021	Produits	Charges
Produits et charges		
Dividendes et quote part de résultats	0	
Autres produits financiers	6	
Charges financières		11

Informations complémentaires sur les éléments communiqués ci-dessus :

- désignation des sociétés liées :

- relation de la société avec la partie liée :

société mère

Ces informations ne sont toutefois pas requises pour les transactions effectuées par la société mère avec ses filiales ou entre sociétés sœurs détenues par une même société mère.

VI - Effectifs à la clôture de l'exercice

Au 31/12/2021	Hommes	Femmes	TOTAL
Cadres permanents	102	100	202
Cadres temporaires	11	7	18
Employés permanents	9	2	11
Employés temporaires	0	0	0
Total	122	109	231

L'effectif au 31 décembre 2021 s'établit à 231 personnes compte tenu de 66 entrées et 41 sorties sur l'année.

VII - Avantages aux administrateurs et au comité de direction

Aucune rémunération n'a été versée aux administrateurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. Par ailleurs, le montant des rémunérations allouées au titre de l'exercice à la direction ne peut être fourni car il permettrait d'identifier la situation d'un membre de la direction.

VIII - Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes comptabilisé en charge sur l'exercice 2021 dans le cadre de la mission légale s'élève à 42 k€ et à 0 k€ pour leurs autres missions et services.

IX - Evènements significatifs post-clôture

Néant

Liste des filiales et participations (montants en €)

Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				0	0	640340	0			
EGIS DATA & SOLUTION	16 000	102349.96	100					2463193.03	-155792.79	
EGIS FORHOM	21 104	353318.49	100			640 340		2105378.82	-193941.27	
EGIS VOLTERE	37 500	-684479.95	51					2841897.37	145117.27	
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				0	0	0	0			
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				0	0					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	Exercice 2017	Exercice 2018	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	15 514 937	16 369 742	29 151 470	30 685 693	34 684 199
b) Résultat avant impôts et charges calculées	1 620 174	1 807 303	3 374 979	2 222 000	3 443 919
c) Impôt sur les bénéfices	397 731	448 035	859 407	479 243	741 278
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	50 820	84 044	147 779	83 609	313 000
e) Dotations aux amortissements et provisions	32 779	32 779	-15 189	84 500	189 286
f) Résultat après impôts et charges calculées	1 138 844	1 138 844	2 209 482	1 574 648	2 200 355
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	1 138 800	1 290 000	2 190 000	1 575 000	0
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	55.30	55.30	55.30	55.30	55.30
b) Résultat après impôts et charges calculées	37.96	43.01	73.65	52.49	73.35
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action	37.96	43.00	73.00	52.50	0.00
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	106	113	237	206	231
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	4 470 704	5 046 993	9 383 532	11 525 618	11 814 496
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	2 334 787	2 521 979	4 973 733	5 544 919	6 346 369



61, rue Henri Renault
92400 Courbevoie cedex

EGIS CONSEIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mazars

Société anonyme d'Expertise comptable et de Commissariat aux Comptes à directoire et conseil de surveillance - Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Versailles
Capital de 8 320 000 euros – RCS Nanterre 784 824 153

EGIS CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 500 000 €
4 rue Dolores Ibarruri 93100 Montreuil
RCS Bobigny 379 145 527 Bobigny

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associé unique de la société EGIS CONSEIL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EGIS CONSEIL 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.

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 du commissaire 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 commissaires aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 de l'article 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.

Contrats à long terme

Votre société constate les résultats sur les contrats à long terme selon les modalités décrites dans la note I.9 de l'annexe. Ces résultats sont dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires sous le contrôle de la Direction.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations des résultats à terminaison de ces contrats, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la Direction.

Fonds de commerce

La note I « Règles et méthodes comptables » de l'annexe présente un fonds de commerce, dont la durée de vie est indéfinie et comptabilisé à l'actif du bilan. Le fonds de commerce est déprécié lorsque leur valeur recouvrable devient inférieure à la valeur comptable. Dans le cadre de notre appréciation des estimations retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons examiné les éléments ayant concourus à la détermination de la valeur recouvrable de ce fonds de commerce.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Titres de participation

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de la situation nette comptable, de la valeur d'usage selon les modalités décrites dans la note I.3 de l'annexe ou de la valeur de marché pour les acquisitions récentes

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles établie sous le contrôle de la Direction Générale.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appelle de notre part l'observation suivante :

- Les montants des factures reçues et des factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu présents dans les tableaux ne sont pas cohérents avec les données sous-tendant la comptabilité.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont incomplètes.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités 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.

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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Courbevoie, le 4 mars 2022

Julien HUVÉ



COMPTES ANNUELS

EGIS CONSEIL

Société au capital de 500 000,00 €

DATE DE CLOTURE : 31/12/2021

Siège Social : 4 rue Dolorès Ibarruri 93100 MONTREUIL

Adresse des Bureaux :

Registre du Commerce :

SIRET : 37914552700113

APE : 7022Z

Sommaire

Bilan - Actif & Passif.....	3
Compte de résultat.....	4
I. Règles et méthodes comptables.....	6
I.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES.....	6
I.2 AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES.....	6
I.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	7
I.4 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT.....	7
I.5 CREANCES ET DETTES.....	7
I.6 CALCUL DES PROVISIONS CLIENTS.....	7
I.7 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	7
I.8 PROVISIONS POUR CONGES PAYES.....	8
I.9 CONTRATS A LONG TERME.....	8
II - Notes sur le bilan.....	9
II.1 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE.....	9
II.2 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF CIRCULANT.....	10
II.3 CAPITAUX PROPRES.....	11
II.4 ETAT DES DETTES FINANCIERES.....	11
II.5 ECHEANCES DES DETTES FOURNISSEURS.....	12
II.6 ETAT DES DEPRECIATIONS ET DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN.....	12
II.7 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	12
II.8 ETAT DES DETTES.....	13
III - Notes sur le compte de résultat.....	15
III.1 CHIFFRE D'AFFAIRES.....	15
III.2 RESULTAT D'EXPLOITATION.....	15
III.3 RESULTAT FINANCIER.....	15
III.4 RESULTAT EXCEPTIONNEL.....	15
III.5 PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER.....	15
III.6 RESULTAT NET.....	16
III.7 VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES.....	16
III.8 SITUATION FISCALE LATENTE OU DIFFEREE.....	16
III.9 INTEGRATION FISCALE.....	16
IV - Engagements hors bilan.....	17
V - Filiales et Participations.....	18
VI - Effectifs à la clôture de l'exercice.....	19
VII - Avantages aux administrateurs et au comité de direction.....	19
VIII - Honoraires des commissaires aux comptes.....	19
IX - Evènements significatifs post-clôture.....	19

Bilan Actif - Passif

BILAN - ACTIF (en milliers d'Euros)	31/12/2021			31/12/2020
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé	0		0	0
Immobilisations incorporelles (Notes II.1.A et D)	3 170	583	2 587	2 587
Immobilisations corporelles (Notes II.1.B et D)	826	614	212	147
Titres de participation (Notes II.1.C et D)	1 349	0	1 349	1 361
Autres immobilisations financières (Notes II.1.C et D)	886	0	886	877
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 231	1 196	5 034	4 972
Actif circulant (Notes II.2 et II.6)				
Stocks	0	0	0	0
Avances et acomptes	10	0	10	22
Créances d'exploitation (Note II.2.A)	13 694	239	13 455	11 341
Autres créances (Note II.2.B)	1 336	0	1 336	1 581
Valeurs mobilières de placement et int. courus (Note II.2.C)	0	0	0	0
Disponibilités et intérêts courus (Note II.2.C)	554	0	554	139
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 594	239	15 355	13 083
Charges constatées d'avance (Note II.2.D)	0	0	0	0
Ecart de conversion actif	0		0	0
TOTAL ACTIF	21 825	1 436	20 389	18 055

BILAN - PASSIF (en milliers d'Euros)	31/12/2021	31/12/2020
Capital (Note II.3.B)	500	500
Primes d'émission, de fusion et d'apport	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Réserve légale	71	71
Réserves statutaires et contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	148	148
Report à Nouveau	20	20
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 200	1 575
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 938	2 313
Autres fonds propres	0	0
Provisions pour risques et charges (Note II.6.B)	1 118	966
Dettes financières et assimilées (Notes II.4 et II.7.B)		
Court terme	2	1 581
Moyen et long terme	0	0
Dettes financières et assimilées	2	1 581
Dettes d'exploitation (Notes II.5 et II.8.A)		
Avance et acomptes reçus clients	101	188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 627	2 400
Dettes fiscales et sociales	7 771	6 590
Dettes d'exploitation	10 499	9 177
Dettes diverses (Note II.8.B)		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes diverses	374	33
Dettes diverses	374	33
TOTAL DETTES	10 875	10 791
Produits constatés d'avance	5 458	3 985
Ecart de conversion - Passif	0	0
TOTAL PASSIF	20 389	18 055

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT (en milliers d'Euros)	31/12/2021			31/12/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production de biens vendus	0	0	0	0
Production de services vendus	34 684	0	34 684	30 686
Chiffre d'affaires net	34 684	0	34 684	30 686
		Production stockée	0	0
		Production immobilisée	0	0
		Subventions d'exploitation	18	0
		Autres produits	1	69
		Produits d'exploitation (Note III.1)	34 703	30 755
		Autres achats et charges externes	-12 001	-10 227
		Impôts et taxes	-751	-868
		Charges de personnel	-18 161	-17 071
		Autres charges d'exploitation	-384	-366
		Charges d'exploitation	-31 297	-28 532
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION			3 406	2 223
		Dotations aux amortissements et provisions	-533	-401
		Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	344	316
RESULTAT D'EXPLOITATION (Note III.2)			3 216	2 139
		Bénéfice attribué ou perte transférée	0	0
		Perte supportée ou bénéfice transféré	0	0
		Produits financiers	26	14
		Charges financières	-18	-9
RESULTAT FINANCIER (Note III.3)			8	4
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			3 224	2 143
		Total des produits exceptionnels	52	0
		Total des charges exceptionnelles	-22	-5
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Note III.4)			30	-5
		Réserve Spéciale de Participation (Note III.5)	-313	-84
		Impôts (Notes III.7 et III.8)	-741	-479
RESULTAT NET APRES IMPOTS (Note III.6)			2 200	1 575

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

EGIS CONSEIL

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est 20 389 k€ et dont le résultat s'élève à 2 200 k€.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes numéro I à IX ci-après, font partie intégrante des comptes annuels et sont exprimées en milliers d'Euros (k€).

Éléments significatifs de l'exercice

L'exercice clos le 31/12/2021 a vu comme éléments significatifs :

La liquidation de la société Phenix suite à la décision unanime des associés le 30/09/2021 de dissolution anticipée et mise en liquidation amiable.

La souscription au capital de la SAS InsidebyEgis, société d'assistance technique co-détenue avec 2 autres filiales Egis.

I. Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice sont présentés conformément aux conventions générales appliquées dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices.

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes résultant du Plan Comptable Général.

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

I.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements ont été calculés suivant les taux d'amortissement généralement admis dans la profession ou en fonction de leur durée probable d'utilisation.

I.2 AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Le mode d'amortissement principalement utilisé dans le Groupe est le mode linéaire. Les méthodes d'amortissements sont les mêmes tant d'un point de vue comptable ou fiscal. La base amortissable est constituée du coût d'acquisition ou de production, déduction faite le cas échéant d'une valeur résiduelle.

Sauf cas particulier, les valeurs résiduelles sont nulles.

Les amortissements sont pratiqués en fonction des durées d'utilité estimées suivantes :

Immobilisations	Amortissements pratiqués et préférentiels
Frais de développement	linéaire 3 (préférentiel) à 5 ans
Concessions et brevets	linéaire 5 ans
Logiciels (acquis séparément d'un matériel informatique) :	
- Bureautique ou de faible valeur	linéaire 12 mois
- Logiciels standards, de gestion ou techniques	linéaire 5 ans
Terrains	non amortissables par nature
Constructions : gros œuvres, clos et couverts (1)	
- Bâtiments préfabriqués	linéaire 10 ans
- Bureaux ordinaires	linéaire 20 ans
- Bureaux de standing	linéaire de 25 (préférentiel) à 30 ans
(1) <i>façades, étanchéités, couvertures, menuiseries extérieures</i>	
Agencements ou équipements secondaires (2)	linéaire 8 (préférentiel) à 10 ans ou, au plus, jusqu'à la fin du bail en cas de non-renouvellement certain (4)
(2) <i>aménagement intérieurs, décoration</i>	(4) <i>Le non-renouvellement des baux est une décision Groupe dont le dossier est instruit par la DISG en accord avec la filiale concernée.</i>
Installations générales et techniques (3)	linéaire 5 à 15 ans (préférentiel = 8 ans) ou, au plus, jusqu'à la fin du bail en cas de non-renouvellement certain (4)
(3) <i>chauffages, climatisations, ascenseurs, électricité/câblage, plomberie et autres équipements</i>	(4) <i>Le non-renouvellement des baux est une décision Groupe dont le dossier est instruit par la DISG en accord avec la filiale concernée.</i>
Matériels de transport	linéaire 3 à 5 ans (préférentiel = 4 ans)
Matériels informatiques	dégressif 4 ans ou linéaire 3 à 5 ans (préférentiel = 4 ans)
Mobiliers et autres matériels	linéaire 5 à 10 ans (préférentiel = 8 ans)

Fonds commercial

Les immobilisations incorporelles comprennent le fonds commercial.

Cela correspond au mali technique dégagé suite à l'opération de Transmission Universelle de Patrimoine (TUP) d'Egis Conseil Bâtiments à Egis Conseil en avril 2019. Dans une optique de continuité de l'utilisation des immobilisations, la dépréciation du fonds commercial est calculée selon la méthode des flux de trésorerie actualisés.

Dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles peuvent faire l'objet de dépréciation quand leur valeur d'utilité devient inférieure à leur valeur nette comptable.

Dans une optique de continuité de l'utilisation des immobilisations, la valorisation des immobilisations est calculée selon la méthode des flux de trésorerie actualisés.

I.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET DEPRECIATIONS

Les titres de participation sont enregistrés au bilan pour leur prix d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des titres ou des créances rattachées aux participations est comptabilisée en fonction de la situation nette comptable, la valeur d'utilité ou la valeur de marché des acquisitions récentes. La valeur d'usage est déterminée en fonction de critères économiques et financiers tels que la rentabilité et les perspectives.

I.4 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées au prix d'acquisition ; une provision est constituée au 31 décembre dans l'hypothèse d'une cotation inférieure au prix d'acquisition.

I.5 CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés anticipées de recouvrement.

I.6 CALCUL DES PROVISIONS CLIENTS

Les créances ont été, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés anticipées de recouvrement :

- Créances France échues depuis plus de 6 mois	dépréciation à hauteur de 50 %
- Créances France échues depuis plus de 12 mois	dépréciation à hauteur de 100 %
- Créances Export échues depuis plus de 12 mois	dépréciation à hauteur de 50 %
- Créances Export échues depuis plus de 24 mois	dépréciation à hauteur de 100 %

I.7 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A - Provisions pour Indemnités de départ à la retraite

La provision pour indemnités de départ à la retraite couvre l'ensemble des engagements de retraite y compris les engagements au titre de la retraite complémentaire (Article 39) des dirigeants.

Pour les avantages postérieurs à l'emploi à prestations définies, les écarts actuariels représentant plus de 10% du montant des engagements sont désormais amortis sur la durée résiduelle moyenne de présence des salariés au sein de la société. Les écarts actuariels représentant moins de 10% ne sont pas comptabilisés. Le coût des services passés est amorti, selon un mode linéaire, sur la durée moyenne restant à courir jusqu'à ce que les droits correspondants soient acquis au personnel.

La charge annuelle comptabilisée sur l'exercice au titre des régimes à prestations définies est représentative des droits acquis pendant la période par chaque salarié correspondant au coût des services rendus, du coût financier lié à l'actualisation des engagements, du produit attendu des placements, de l'amortissement des écarts actuariels et des coûts des services passés résultant des éventuelles modifications de régime, ainsi que des conséquences des réductions et des liquidations éventuelles de régime.

Pour les avantages, les engagements sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetées et selon les hypothèses actuarielles suivantes :

- un âge de départ à 65 ans pour les cadres et pour les employés
- un taux d'actualisation de 0,90 % (0,50 % au 31/12/20)
- un taux de revalorisation de la masse salariale différencié selon l'âge des salariés
 - 2% pour les salariés âgés de moins de 50 ans
 - 1,5% pour les salariés âgés de 50 à moins de 60 ans
 - 1% pour les salariés âgés de 60 ans et plus
- un taux de charges sociales de 47 %

B - Autres provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques sont constatées lorsque sont perçus des risques ou des aléas (correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources).

Les sinistres déclarés par l'entreprise à son assurance font l'objet de provisions, soit pour le montant de la franchise quand le montant est supérieur à la franchise, soit à hauteur du montant estimé du risque de dépassement de garantie. Les sinistres non déclarés font l'objet de provisions dont le montant est estimé au plus probable.

I.8 PROVISIONS POUR CONGES PAYES

A la fin de l'exercice, une provision pour congés à payer concernant le reliquat de droits acquis et une provision pour congés acquis durant l'exercice a été constituée en relevant les droits de chaque salarié. La provision indiquée ci-dessous comprend outre les salaires, les charges sociales et fiscales y afférentes.

- provision pour congés à payer en fin d'exercice (en k€)	1570
---	------

En complément de la provision pour congés payés, suite à la négociation d'un accord groupe conclu en 2012 concernant la mise en place d'un Compte Epargne Temps pour les salariés de la société, une provision CET (Compte Epargne Temps) est constituée chaque année. Le montant de la provision en fin d'exercice est indiqué ci-dessous.

- provision pour CET en fin d'exercice (en k€)	556
--	-----

I.9 CONTRATS A LONG TERME

L'Activité d'un projet à long terme se calcule par la méthode de l'avancement de ses charges valorisées à leur coût de production. Cela signifie que l'activité est calculée selon le pourcentage d'avancement des charges par rapport au montant total des charges estimées pour terminer le projet. Les coûts de production de l'offre, les frais généraux, les charges financières sont exclus du pourcentage d'avancement. Toutes les charges concernant la période sont prises en compte. Ceci implique la comptabilisation d'écritures d'inventaire, notamment de factures non parvenues et de charges comptabilisées d'avance. Si une perte finale est prévisible compte tenu d'une marge à terminaison négative, il est constitué une provision pour perte à terminaison qui sera reprise à l'avancement du projet ou en une seule fois si la marge à terminaison redevient positive.

- provision pour pertes à terminaison en fin d'exercice (en k€)	3
- soit une diminution (en k€) sur l'exercice de	-3

II - Notes sur le bilan

II.1 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

A - Immobilisations Incorporelles

valeurs en k€	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions et apports	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement	559	0	0	0	559
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 611	0	0	0	2 611
TOTAL	3 170	0	0	0	3 170

Commentaires sur les principaux postes :

La société ne porte aucun emprunt en relation avec ses immobilisations incorporelles.

B - Immobilisations Corporelles

valeurs en k€	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions et apports	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions	sur sol propre	0	0	0	0
	sur sol d'autrui	0	0	0	0
Install. générales, agencements	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages	0	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	Install. générales, agencements	352	5	0	356
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier	376	0	0	376
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours	0	93	0	0	93
Avances et acomptes	0	0	0	0	0
TOTAL	728	98	0	0	826

Commentaires sur les principaux postes :

La majeure partie du matériel informatique et bureautique fait l'objet d'un contrat de mise à disposition de matériel signé avec EGIS SA incluant des prestations de maintenance du matériel et de gestion des réseaux.

La société ne porte aucun emprunt en relation avec ses immobilisations corporelles.

C - Titres de participations et autres immobilisations financières

valeurs en k€	Valeur brute au début de l'exercice	Acquisitions et apports	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	
Participations évaluées par mise en équivalence	0	0	0	0	0
Autres titres de participations	1 361	9	0	20	1 349
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0	0
Prêts	850	125	0	93	881
Autres immobilisations financières	27	0	0	23	5
TOTAL	2 238	134	0	137	2 235

Commentaires sur les principaux postes :

Les mouvements sur les titres de participations s'expliquent par la liquidation de la société Phenix suite à la décision unanime des associés qui diminue les titres de 20 k€ et l'acquisition des titres Inside By Egis pour 9 k€.

D- Amortissements ou dépréciations sur actif immobilisé

valeurs en k€		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
Frais d'établissement et de développement (I)		559	0	0	559
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		24	0	0	24
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		583	0	0	583
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	274	18	0	292
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	307	15	0	322
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		581	33	0	614
Provisions sur immobilisations incorporelles		0	0	0	0
Provisions sur immobilisations corporelles		0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence		0	0	0	0
Provisions sur titres de participations		0	0	0	0
Provisions sur autres immobilisations financières		0	0	0	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS		0	0	0	0
TOTAL		1 164	33	0	1 196

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

II.2 MOUVEMENTS AYANT AFFECTE LES POSTES DE L'ACTIF CIRCULANT

A - Créances d'exploitation

valeurs brutes en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Créances clients	9 581	11 229
Clients - Factures à établir	72	0
Clients - Produits non facturés sur projets (CMG)	1 922	2 465
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	11 575	13 694

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

B - Autres créances d'exploitation

valeurs brutes en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Créances d'impôts (hors intégration fiscale)	467	376
Créances d'intégration fiscale	110	134
Dividendes à recevoir	0	0
Intérêts courus sur créances	0	0
Autres créances d'exploitation	1 010	826
AUTRES CREANCES D'EXPLOITATION	1 587	1 336

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

C - Provisions pour dépréciations des créances d'exploitation

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
Dépréciations sur stocks	0	0	0	0
Dépréciations sur comptes clients	234	343	338	239
Dépréciations sur Produits Non Facturés	0	0	0	0
Dépréciations sur autres créances	0	0	0	0
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES D'EXPLOITATION	234	343	338	239

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

D - Valeurs mobilières de placement et Disponibilités

Au 31 décembre 2021, la trésorerie disponible est de 554 k€ et est intégrée au cash-pooling EGIS selon le détail ci-dessous. La société ne détient aucune valeur mobilière de placement.

- Montant de la trésorerie disponible intégrée au cash-pooling EGIS en fin d'exercice (en k€) :

554

E - Charges constatées d'avance

Il s'agit de charges d'exploitation qui concernent l'exercice 2022 ou les exercices suivants pour un montant total de 0 k€.

F - Ecart de conversion d'actif

Les écarts de conversion d'actif au titre de l'exercice s'élèvent à 0 k€. Ils portent principalement sur les devises citées ci-dessous :

La société n'a constaté aucun écart de conversion d'actif au titre de l'exercice écoulé.

II.3 CAPITAUX PROPRES

A - Capital et Résultat

valeurs en k€	Début de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice précédent	Distributions de l'exercice	Augment. ou réduction du capital	Résultat 2021	Fin de l'exercice 2021
Capital social	500					500
Prime d'émission	0					0
SOUS TOTAL	500	0	0	0	0	500
Ecarts de réévaluation	0					0
Réserve légale	71					71
Réserves statutaires et contract.	0					0
Réserves réglementées	0					0
Autres Réserves	148					148
Report à Nouveau	20	1 575	-1 575			20
RESULTAT	1 575	-1 575			2 200	2 200
Subventions d'investissement	0					0
Provisions réglementées	0					0
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	2 313	0	-1 575	0	2 200	2 938

B - Composition du capital

- Actionnariat

Nombre de titres détenus par actionnaire et Valeurs nominales des titres (en €)	Nombre d'actions au début de l'exercice	Valeur nominale au début de l'exercice (en €)	Augmentation du capital	Réduction du capital	Nombre d'actions à la fin de l'exercice 2021	Valeur nominale à la fin de l'exercice 2021
EGIS INGENIERIE	30 000	16.67			30 000	16.67
					0	
Personnes physiques					0	
TOTAL	30 000	€ 16.67	0	0	30 000	€ 16.67

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

- Parts bénéficiaires émises par la société :

Néant

II.4 ETAT DES DETTES FINANCIERES

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4	0	2	2
Intérêts sur emprunts	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0	0
Avances sociétés du Groupe	0	0	0	0
Banques créditrices	1 576	0	1 576	0
Autres dettes financières	0	0	0	0
TOTAL DES DETTES FINANCIERES	1 581	0	1 578	2

Commentaires sur les principales évolutions :

Néant

II.5 ECHEANCES DES DETTES FOURNISSEURS

valeurs en k€	A un an au plus	A plus d'un an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans	Total à fin 2021
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	2 627	0	0	2 627
Autres dettes d'exploitation	7 872	0	0	7 872
TOTAL DES DETTES FOURNISSEURS	10 499	0	0	10 499

Commentaires sur les principaux postes :

En fin d'exercice, 1 789 k€ étaient échus et non réglés. Ces dettes correspondent à des factures fournisseurs reçues tardivement pour 1 774 k€ réglées au début de l'exercice suivant et 15 k€ de fournisseur débiteur

Les dettes sur factures non parvenues s'élèvent à 838 k€ en fin d'exercice, non comptées dans l'échéancier ci-dessus.

II.6 ETAT DES DEPRECIATIONS ET DES PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

A - Dépréciations à l'actif

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice 2021
<u>Dépréciations à l'actif du bilan</u>				
- sur titres et créances rattachées	0	0	0	0
- sur comptes courants	0	0	0	0
- sur créances d'exploitation	234	343	338	239
TOTAL DES PROVISIONS INSCRITES A L'ACTIF	234	343	338	239

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

B - Provisions au passif

valeurs en k€	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions (utilisées)	Diminutions (non utilisées)	Fin de l'exercice 2021
<u>Provisions pour risques et charges au passif du bilan</u>					
- Prov. pour litiges (franchise d'assurance)	110	0	0	0	110
- Prov. pour garanties données	0	0	0	0	0
- Prov. pour pertes à terminaison	6	3	6	0	3
- Prov. pour risques de change	0	0	0	0	0
- <u>Prov. pour risques courants</u>	0	0	0	0	0
- Prov. pour impôts et risques fiscaux	0	0	0	0	0
- <u>Prov. pour plans de restructuration</u>	0	0	0	0	0
- Prov. pour indemnités de départ en retraite	808	152	0	0	960
- <u>Prov. pour médailles du travail</u>	43	3	0	0	46
- <u>Prov. pour autres charges de personnel</u>	0	0	0	0	0
- Prov. pour autres charges	0	0	0	0	0
TOTAL DES PROVISIONS INSCRITES AU PASSIF	966	158	6	0	1 118

Commentaires sur les principaux postes :

Le montant des provisions utilisées au cours de l'exercice (en k€) s'élève à 6

Le montant des provisions reprises et non utilisées au cours de l'exercice (en k€) s'élève à 0

En fin de période, les engagements liés aux retraites du personnel de la société sont comptabilisés au passif dans le compte de provisions pour risques et charges.

Les engagements sont évalués selon la méthode actuarielle des unités de crédits projetées et selon les hypothèses actuarielles mentionnées au paragraphe I-7 A.

Les écarts actuariels provenant de la modification d'hypothèses ne sont pas comptabilisés en résultat.

II.7 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A - Les échéances des créances de l'actif immobilisé et circulant se présentent comme suit :

valeurs en k€	Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an	TOTAL
Créances nettes rattachées à des participations	0	0	0
Prêts et dépôts versés, autres immobilisations financières	152	734	886
Créances d'exploitation	13 694	0	13 694
<u>Autres créances</u>	<u>1 336</u>	<u>0</u>	<u>1 336</u>
TOTAL	15 182	734	15 916

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

B - Les échéances des dettes (hors dettes d'exploitation) se répartissent comme suit :

valeurs en k€	Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an et moins de 5 ans	Echéance à plus de 5 ans	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2	0	0	2
Intérêts sur emprunts	0	0	0	0
Dépôts reçus	0	0	0	0
Découverts bancaires	0	0	0	0
Avances des sociétés du Groupe	0	0	0	0
Autres dettes (hors exploitation)	0	0	0	0
TOTAL	2	0	0	2

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

II.8 ETAT DES DETTES

A - Dettes d'exploitation

valeurs en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Fournisseurs	1 322	1 789
Fournisseurs, factures non parvenues	1 078	838
Personnel	1 975	2 734
Organismes sociaux	1 782	2 014
Dettes d'intégration fiscale	0	0
Impôts et Taxes	2 817	3 023
Clients créditeurs	188	71
Compte courant des sociétés du Groupe	0	347
Autres dettes d'exploitation	0	0
TOTAL	9 161	10 816

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

B - Dettes diverses

valeurs en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Dettes sur immobilisations	0	0
Autres dettes diverses	33	374
TOTAL	33	374

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

C - Comptes de régularisation

valeurs en k€	Fin de l'exercice précédent	Fin de l'exercice 2021
Produits constatés d'avance	3 985	5 457
Ecart de conversion	0	0
TOTAL	3 985	5 457

Commentaires sur les principaux postes :

Néant

III - Notes sur le compte de résultat

III.1 CHIFFRE D'AFFAIRES

La ventilation ci-dessous ne concerne que le Chiffre d'affaires (données en k€ ou en répartitions en %)

A - Répartition par secteurs d'activité

-Immobilier	55.0%
- Infra	33.0%
- urbain	12.0%

B - Répartition par zones géographiques

- France	95.0%
- Europe	3.0%
- Asie	1.0%
- Amérique	1.0%

III.2 RESULTAT D'EXPLOITATION

Le résultat d'exploitation s'élève à 3 216 k€ en 2021 contre 2 139 k€ en 2020.

III.3 RESULTAT FINANCIER

valeurs en k€	31/12/2020	31/12/2021
Dividendes reçus	0	0
Intérêts reçus sur Cash Pooling	2	0
Autres intérêts reçus sur créances	0	0
Intérêts versés sur Cash Pooling	-9	-11
Autres intérêts versés sur dettes	0	0
Produits de cession de VMP	0	0
Abandons de créances consentis	0	0
Reprises de provisions sur titres	0	0
Dotations aux provisions sur titres	0	0
Gains de change	0	1
Pertes de change	0	-7
Reprises sur provisions pour pertes de change	0	0
Dotations pour provisions de pertes de change	0	0
Autres produits financiers	12	25
Autres charges financières	0	0
TOTAL	5	8

III.4 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel s'analyse comme suit :

Le résultat exceptionnel (produit de 30k€) constaté durant l'exercice comprend essentiellement la sortie des titres de la société Phenix suite à sa liquidation (-20k€), l'indemnité de résiliation anticipée du bail des locaux de la Plaine Saint Denis à la demande du bailleur (+52k€)

III.5 PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

Les montants des charges à payer comme celui des produits à recevoir sont détaillés ci-dessous :

A) Charges à payer

Fournisseurs, factures non parvenues	838
Clients, avoirs à recevoir	0
Provision congés à payer (brut)	1054
Provision Compte Epargne Temps (brut)	373
Personnel, charges à payer (brut)	947
Provision congés à payer (charges sociales)	693
Autres charges sociales à payer	1321
Etat, charges à payer	136
Différences d'évaluation - Instrument de couverture Passif	

B) Produits à recevoir

Clients, factures à établir	2465
Etat, produits à recevoir	7
Différences d'évaluation - Instrument de couverture Actif	0

III.6 RESULTAT NET

En synthèse, le résultat net s'élève à 2 200 k€ en 2021 contre 1 575 k€ en 2020.

III.7 VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Impôt sur les sociétés (valeurs en k€)	Avant impôt	Impôt France	Crédits d'impôt et régularisation d'IS	Impôts sur les établissements stables	Net
Résultat courant	3 224	-902	160		2 482
Résultat exceptionnel	30	0	0		30
Réserve spéciale de participation	-313				-313
RESULTAT COMPTABLE	2 942	-902	160	0	2 200

III.8 SITUATION FISCALE LATENTE OU DIFFEREE

Les tableaux ci-dessous détaillent les accroissements et les allègements de la dette future d'impôt en milliers d'Euros.

valeurs en k€	31/12/2020	31/12/2021
Néant		
TOTAL	0	0
Accroissement de la dette future d'impôt (26,5%)	0	0

valeurs en k€	31/12/2020	31/12/2021
Contribution sociale de solidarité	21	23
Réserve Spéciale de Participation (y compris forf. soc.)	84	313
Provisions pour pertes futures	6	3
Provisions pour indemnités de retraite	808	960
Provisions pour congés payés		
Autres provisions non déductibles		
Déficits fiscaux en fin de période		
Autres		
TOTAL	919	1 299
Allègement de la dette future d'impôt (26,5%)	257	344

III.9 INTEGRATION FISCALE

La société EGIS CONSEIL a opté le 6/2/2012 pour intégrer le groupe d'intégration fiscale constitué par EGIS S.A. et ses filiales en application des dispositions de l'article 223 A du Code Général des Impôts avec effet au 1er janvier 2012.

IV - Engagements hors bilan

Les engagements hors bilan sont composés d'engagements donnés sous forme de cautions et de garanties bancaires et d'engagements de paiements futurs pour des contrats de location simple dont la durée du bail n'est pas résiliable.

Le total des engagements hors bilan s'élève au 31 décembre 517 k€ et s'analyse comme suit :

IV.1 ENGAGEMENTS DONNES (cautions et garanties)

Nature	Pays	Projet	Devise	Date	Echéance	Montants (en k€)
garantie rbt première demande	France	ME-2007-504	EUR	Comprise entre 1 et 5 ans		46
Cautionnement	Belgique	ME ADT-ATO 2013-0015	EUR	Comprise entre 1 et 5 ans		16
Total des engagements donnés						62

IV.2 ENGAGEMENTS DE PAIEMENT FUTUR (baux)

Nature	Pays	Locaux	Echéance	Montants (en k€)		
				< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Néant						
Total par période				0	0	0
Total des engagements de paiements futurs						0

IV.3 ENGAGEMENTS RECUS

Nature	Pays	Projet	Devise	Date	Echéance	Montants (en k€)
Néant						
Total des engagements reçus						0

IV.4 AUTRES ENGAGEMENTS

A - PIDR - écart actuariel

L'écart actuariel non comptabilisé s'élève à 455 k€ (voir § I.7-A).

B - Engagements pris en matière de Crédit-Bail Mobilier ou Immobilier

Néant

V - Filiales et Participations

V.1 TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau est joint en annexe.

V.2 SOCIETE CONSOLIDANTE

A - Identité de la tête de Groupe :

Caisse des Dépôts - 56 rue de Lille - 75356 Paris 07 SP.

B - Identité du Sous Groupe Consolidant :

Les comptes de la société EGIS CONSEIL sont consolidés en intégration globale par la société Egis SA, dont le siège social est 15, avenue du Centre - SAINT QUENTIN en YVELINES - 78286 GUYANCOURT Cedex (identifiant : 702 027 376 02000).

Les états financiers consolidés peuvent être obtenus au siège social d'Egis S.A. .

Nouvel actionnaire Groupe Egis

Conformément au calendrier préalablement défini, le 6 janvier 2022 la Société BIDAlliance, Société à responsabilité Limitée, enregistrée au Luxembourg et détenue par une filiale du Groupe gestion d'actifs alternatifs Tikehau Capital coté sur le marché réglementé d'Euronext à Paris, à travers le fonds de capital développement T2 Energy Transition dédié à la transition énergétique, est devenue l'actionnaire principal du Groupe Egis. A l'issue de cette opération, BIDAlliance détient 40,33% du capital d'Egis. La Caisse des Dépôts conserve une participation de 34,07% du capital aux côtés de Egis Partenaires 21,36% et du FCPE 4,24%.

Au 31 décembre 2021, la CDC contrôle 76,25% du capital, Egis Partenaires en contrôle 19,31% et le FCPE 4,24%.

V.3 ELEMENTS CONCERNANT LES SOCIETES LIEES ET LES PARTICIPATIONS (en k€)

Au 31/12/2021	Créances	Dettes
Créances et dettes		
Créances rattachées à des participations	0	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0	1 773
dont avoirs et factures fournisseurs non parvenus	0	482
Créances Clients et comptes rattachés	1 841	0
dont clients, factures et avoirs à établir	439	0
Dividendes à recevoir / à payer	0	0
Comptes courants (intégration fiscale)	134	338
Comptes courants créditeurs (hors intégration fiscale)	640	0
Comptes courants débiteurs (brut, hors intégr. fiscale)		0

Au 31/12/2021	Produits	Charges
Produits et charges		
Dividendes et quote part de résultats	0	
Autres produits financiers	6	
Charges financières		11

Informations complémentaires sur les éléments communiqués ci-dessus :

- désignation des sociétés liées :

- relation de la société avec la partie liée :

société mère

Ces informations ne sont toutefois pas requises pour les transactions effectuées par la société mère avec ses filiales ou entre sociétés sœurs détenues par une même société mère.

VI - Effectifs à la clôture de l'exercice

Au 31/12/2021	Hommes	Femmes	TOTAL
Cadres permanents	102	100	202
Cadres temporaires	11	7	18
Employés permanents	2	9	11
Employés temporaires	0	0	0
Total	115	116	231

L'effectif au 31 décembre 2021 s'établit à 231 personnes compte tenu de 66 entrées et 41 sorties sur l'année.

VII - Avantages aux administrateurs et au comité de direction

Aucune rémunération n'a été versée aux administrateurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. Par ailleurs, le montant des rémunérations allouées au titre de l'exercice à la direction ne peut être fourni car il permettrait d'identifier la situation d'un membre de la direction.

VIII - Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes comptabilisé en charge sur l'exercice 2021 dans le cadre de la mission légale s'élève à 38 k€ et à 0 k€ pour leurs autres missions et services.

IX - Evénements significatifs post-clôture

Néant

Liste des filiales et participations (montants en €)

Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				0	0	640340	0			
EGIS DATA & SOLUTION	16 000	-102 350	100					2463193.03	-155792.79	
EGIS FORHOM	21 104	-353 318	100			640 340		2105378.82	-193 941	
EGIS VOLTERE	37 500	684 480	51					2841897.37	145117.27	
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				0	0	0	0			
INSIDE BY EGIS	20 000	0	45	9 000				108 809	-4 091	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				0	0					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

EGIS CONSEIL

Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
4 rue Dolorès Ibarruri
93100 Montreuil
379 145 527 – RCS Bobigny

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 MARS 2022**

...

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

Affectation du résultat

L'Associé unique décide de proposer à l'Associé unique d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2 200 354,97 euros de la manière suivante :

Origine :

- Report à nouveau antérieur :	19 586,98 €
- Résultat de l'exercice :	<u>2 200 354,97 €</u>
Total	2 219 941,95 €

Affectation :

- Distribution d'un dividende :	2 199 000,00 €
(soit 73,30 € x 30 000 parts sociales)	
- Report à nouveau :	1 354,97 €
qui après affectation ressortira à un montant de 20 941,95 €	

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 739 098,45 euros.

...

Certifié conforme à l'original

**Le Président
Eric Desplanches**

