

RCS : MULHOUSE

Code greffe : 6852

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00590

Numéro SIREN : 803 277 805

Nom ou dénomination : NEW FRIENDS

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2022 sous le numéro de dépôt 12709

DOSSIER

SAS NEW FRIENDS

EKORRE Expertise-Comptable

SAS NEW FRIENDS

2 rue de la Forêt

68990 HEIMSBRUNN

14 B 590
TRIBUNAL JUDICIAIRE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Date d'enregistrement au Greffe 27/12/22
N° DU DEPOT 12 B 12709
LE GREFFIER

COMPTES ANNUELS

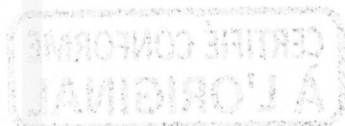
Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

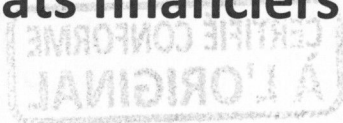
Sommaire

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexe légale</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>10</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>11</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	<i>15</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>16</i>
<i>Filiales et participations 1</i>	<i>17</i>
<i>Éléments concernant les entreprises liées</i>	<i>18</i>



Etats financiers au 30/06/2022



Comptes annuels

Bilan Actif

		30/06/2022			30/06/2021
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	11 645 209	138 092	11 507 117	11 501 117
	Créances rattachées à des participations	1 549 772		1 549 772	1 962 081
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	25 000		25 000	25 000
	TOTAL (II)	13 219 980	138 092	13 081 889	13 488 199
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 977 727	69 321	1 908 406	1 299 149
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	365 324		365 324	36 354
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 343 050	69 321	2 273 729	1 335 504
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				28
TOTAL ACTIF (I à VI)		15 563 031	207 413	15 355 618	14 823 731
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				471 688	455 176
(3) dont créances à plus d'un an				1 548 667	1 349 843

Bilan Passif

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	9 500 000	9 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	227 341	193 777
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 319 478	3 681 758
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	726 540	671 284
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	14 773 359	14 046 819
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		28
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		28
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 074	100 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	471 878	655 558
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 550	20 750
	Dettes fiscales et sociales	33 746	575
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	577 248	776 883
	Ecart de conversion passif	5 011	
	TOTAL PASSIF	15 355 618	14 823 731
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	726 539,81	671 283,62
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	301 673	380 236
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2022	30/06/2021		
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	CERTIFIÉ CONFORME ORIGINAL			
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			53 863	30 276
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			18 628	10 953
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				72 491	41 229
RESULTAT D'EXPLOITATION				(72 491)	(41 229)

Compte de Résultat 2/2

		30/06/2022	30/06/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(72 491)	(41 229)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	700 000	700 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	35 719	41 483
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	28	3 786
	Différences positives de change	2 272	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		738 019	745 269
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	46 659	11 461
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 487	12 402
	Différences négatives de change		339
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		56 147	24 202
RESULTAT FINANCIER		681 873	721 068
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		609 382	679 839
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	160 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		160 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 000	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		159 000	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		41 842	8 555
TOTAL DES PRODUITS		898 019	745 269
TOTAL DES CHARGES		171 480	73 986
RESULTAT DE L'EXERCICE		726 540	671 284

- (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

Etats financiers au 30/06/2022

Annexe légale

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 355 618** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **898 019** euros et un total **charges** de **171 480** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **726 540** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**. Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. C'est le cas pour deux filiales, évoquées au paragraphe suivant, dont les titres ont été dépréciés à hauteur de 138 092 € (dont 91 433 € constaté l'exercice précédent).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances incluent différentes avances effectuées au profit d'une filiale, la société FAME'S SAS, pour un montant global de 2 529 858 €, contre 2 627 724 € l'exercice précédent. Cette société est une Holding qui détient la totalité des titres d'une société exerçant dans le domaine de l'Événementiel (location de chapiteaux principalement). Les différentes avances ci-avant ont pour finalité le financement de cette sous-filiale. Cette société a été durement affectée par la crise sanitaire "Covid-19", et a subi une très nette

Règles et Méthodes Comptables

contraction de son chiffre d'affaires dans l'exercice concerné (clôturant le 31/12/2020). Différentes mesures palliatives ont été mises en place, parmi lesquelles le recours massif au chômage partiel, l'obtention de prêts garantis par l'Etat et le décalage d'échéances tant des prêts bancaires que de l'essentiel des contrats de crédit-bail ou de location longue durée.

Compte tenu de ce qui précède, et du redémarrage de l'activité qui s'est avéré très favorable, il a été considéré que le risque de non-recouvrement des avances est limité, car :

- la sous-filiale parvient à rembourser sa dette vis-à-vis du groupe du fait de la mise en place d'étalements

- elle a par ailleurs réduit drastiquement ses frais fixes et a totalement réorganisé son business-modèle afin d'être plus agile et moins sensible à de telles variations d'activité

- ses actifs sont de valeur et pour la plupart relativement récents.

Par conséquent, seuls les intérêts débités au titre des prêts initiaux ont fait l'objet d'une dotation aux provisions, à hauteur de 69 321 € (dont 18 628 € sur l'exercice).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	13 554 631		59 534		419 185	13 194 980
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	25 000					25 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 579 631		59 534		419 185	13 219 980
TOTAL		13 579 631		59 534		419 185	13 219 980

La rubrique "Autres participations" ci-dessus se décompose entre :

- 11 645 209 € de titres de participations
- 1 549 771 € de créances rattachées à ces participations (avances et/ou prêts accordés)

Il a été constaté sur les exercices précédents une provision pour dépréciation des titres de participation de notre filiale FAME'S SAS, à hauteur de 80 000 € soit 100% de la valeur brute des titres détenus, en raison de sa situation de capitaux propres fortement négatifs. La situation n'ayant pas évolué positivement depuis sur ce dernier point, la provision a été maintenue en intégralité.

Il a également été constaté sur l'exercice précédent une provision pour dépréciation des titres de participation de notre filiale Synergice Suisse Sàrl, à hauteur de 58 092 €, dont 46 659 € au titre de cet exercice, soit 100% de la valeur brute des titres détenus, en raison de la dégradation de sa situation financière qui a rendu ses capitaux propres négatifs.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	28		28	
	Pour pensions et obligations similaires				
	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		28		28	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	91 433	46 659		138 092
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	50 693	18 628		69 321
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	142 126	65 287		207 413
TOTAL GENERAL		142 154	65 287	28	207 413
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			18 628 46 659	28	
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.					

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
Capital social	9 500 000				9 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	193 777	33 564			227 341
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 681 758	637 719			4 319 478
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	671 284	(671 284)		726 540	726 540
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	14 046 819			726 540	14 773 359

Date de l'assemblée générale 18/11/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 046 819

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 046 819

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 726 540

Créances et Dettes

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	1 549 772	446 688	1 103 084
	Autres immobilisations financières	25 000	25 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 977 727	429 060	1 548 667
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		3 552 498	900 747	2 651 751
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1)	25 074	25 074		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 550	46 550		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 746	33 746		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	471 878	196 303	275 575	
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		577 248	301 673	275 575	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		75 000			

Charges à payer

30/06/2022

Total des Charges à payer		56 744
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74
Intérêts courus s/ emprunts	74	
Emprunts et dettes financières divers		10 120
Intérêts courus C/C à payer	10 120	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 550
Factures non parvenues	46 550	

Produits à recevoir

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		4 615
Créances rattachées à des participations		4 615
Intérêts courus s/prêts	4 615	

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2022
Emprunts	Nantissement de titres de participation	Etablissements bancaires		
		TOTAL		

Valeur comptable nette des titres apportés en garantie : 11 500 000 €.
Emprunts intégralement remboursés à la clôture de l'exercice.

Engagements financiers

	30/06/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautions sur prêts accordés aux filiales		249 600	
		249 600	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		249 600	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		249 600	

Filiales et participations

30/06/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SASU SYNERGLACE - 2 Rue de la Forêt - 68990 HEIMSBRUNN	10 577 476	100,00	2 041 357
SYNERGLACE CANADA INC - Lac Beauport - CANADA	452 642	83,50	240 055
FAME'S SAS - 2 Rue de la Forêt - 68990 HEIMSBRUNN	(828 656)	80,00	181 073
SYNERGLACE SUISSE Sàrl - Fiez - SUISSE	(14 171)	94,17	(61 497)
SYNERGLACE PORTUGAL LDA - Faro - PORTUGAL	10 000	70,00	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Le montant des capitaux propres s'entend dernier résultat inclus.

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/06/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		11 645 209	
Créances rattachées à des participations		1 443 370	
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		1 977 727	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		4 354	467 523
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			16 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		700 000	
Autres produits financiers		33 612	
Charges financières			
Charges financières			8 744
Autres éléments			
Gains de change constatés		2 272	
Dotation provision perte de change			
Reprise provision perte de change		28	
Dotation provision titres de participation		46 659	
Dotation provision créances rattachées		11 028	

NEW FRIENDS
Société par actions simplifiée
au capital de 4 223 000 euros
Siège social : 2 rue de la Forêt
68990 HEIMSBRUNN
803 277 805 RCS MULHOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 DECEMBRE 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2022

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION

DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 726 539,81 € de la manière suivante :

Origine

- Réserve légale, soit : 227 340,92 €
- Report à nouveau débiteur, soit : - 1 348 020,07 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 726 539,81 €

Affectation

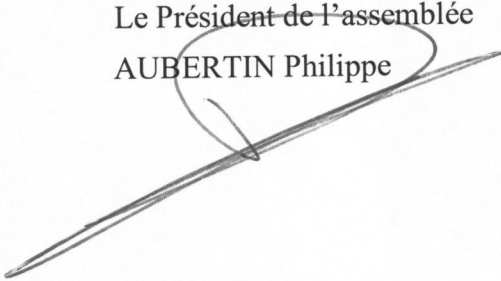
- Dotation à la Réserve légale : néant
 - o Solde inchangé Réserve légale, soit : 227 340,92 €
- Report à nouveau débiteur, soit : 726 539,81 €
 - o Nouveau solde Report à nouveau débiteur, soit : - 621 480,26 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes depuis la création de la société.

Fait à Heimsbrunn, le 21 décembre 2022,

Pour copie certifiée conforme
Le Président de l'assemblée
AUBERTIN Philippe



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022

NEW FRIENDS

Société par actions simplifiée au capital de 4 223 000 €

2 rue de la Forêt
68990 HEIMSBRUNN

RCS Mulhouse 803 277 805

NEW FRIENDS

Société par actions simplifiée au capital de 4 223 000 €

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2022

À l'Assemblée Générale de la société NEW FRIENDS,

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 **NEW FRIENDS** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans :

- la note « Règles et Méthodes Comptables § Créances et dettes » de l'annexe des comptes annuels concernant notamment la créance détenue sur la filiale FAME'S, ainsi que les actions mises en œuvre pour limiter le risque de non-recouvrement de la susdite créance.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation 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.

Fait à Mulhouse,
Le 13 décembre 2022


FIDALSEC LINSIG
Commissaire aux comptes


Vincent SUTTER

Bilan Actif

30/06/2022

30/06/2021

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	11 645 209	138 092	11 507 117	11 501 117
	Créances rattachées à des participations	1 549 772		1 549 772	1 962 081
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	25 000		25 000	25 000
	TOTAL (II)	13 219 980	138 092	13 081 889	13 488 199
	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				
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 977 727	69 321	1 908 406	1 299 149
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	365 324		365 324	36 354
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 343 050	69 321	2 273 729	1 335 504
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				28
TOTAL ACTIF (I à VI)		15 563 031	207 413	15 355 618	14 823 731
(1) dont droit au bail				471 688	455 176
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 548 667	1 349 843
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	9 500 000	9 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	227 341	193 777
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 319 478	3 681 758
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	726 540	671 284
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		14 773 359	14 046 819
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		28
	Provisions pour charges		
Total des provisions			28
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 074	100 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	471 878	655 558
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 550	20 750
	Dettes fiscales et sociales	33 746	575
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		577 248	776 883
	Ecart de conversion passif	5 011	
TOTAL PASSIF		15 355 618	14 823 731
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		726 539,81	671 283,62
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		301 673	380 236
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			53 863	30 276
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			18 628	10 953
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			72 491	41 229
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(72 491)	(41 229)

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2022	30/06/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(72 491)	(41 229)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	700 000	700 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	35 719	41 483
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	28	3 786
	Différences positives de change	2 272	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		738 019	745 269
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	46 659	11 461
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 487	12 402
	Différences négatives de change		339
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		56 147	24 202
RESULTAT FINANCIER		681 873	721 068
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		609 382	679 839
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	160 000	
	Total des produits exceptionnels	160 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 000	
	Total des charges exceptionnelles	1 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		159 000	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		41 842	8 555
TOTAL DES PRODUITS		898 019	745 269
TOTAL DES CHARGES		171 480	73 986
RESULTAT DE L'EXERCICE		726 540	671 284

- (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

Règles et Méthodes Comptables



Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 355 618 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 898 019 euros** et un total **charges de 171 480 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 726 540 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**. Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. C'est le cas pour deux filiales, évoquées au paragraphe suivant, dont les titres ont été dépréciés à hauteur de 138 092 € (dont 91 433 € constaté l'exercice précédent).

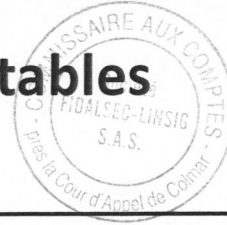
Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances incluent différentes avances effectuées au profit d'une filiale, la société FAME'S SAS, pour un montant global de 2 529 858 €, contre 2 627 724 € l'exercice précédent. Cette société est une Holding qui détient la totalité des titres d'une société exerçant dans le domaine de l'événementiel (location de chapiteaux principalement). Les différentes avances ci-avant ont pour finalité le financement de cette sous-filiale. Cette société a été durement affectée par la crise sanitaire "Covid-19", et a subi une très nette

Règles et Méthodes Comptables



contraction de son chiffre d'affaires dans l'exercice concerné (clôturant le 31/12/2020). Différentes mesures palliatives ont été mises en place, parmi lesquelles le recours massif au chômage partiel, l'obtention de prêts garantis par l'Etat et le décalage d'échéances tant des prêts bancaires que de l'essentiel des contrats de crédit-bail ou de location longue durée.

Compte tenu de ce qui précède, et du redémarrage de l'activité qui s'est avéré très favorable, il a été considéré que le risque de non-recouvrement des avances est limité, car :

- la sous-filiale parvient à rembourser sa dette vis-à-vis du groupe du fait de la mise en place d'étalements

- elle a par ailleurs réduit drastiquement ses frais fixes et a totalement réorganisé son business-modèle afin d'être plus agile et moins sensible à de telles variations d'activité

- ses actifs sont de valeur et pour la plupart relativement récents.

Par conséquent, seuls les intérêts débités au titre des prêts initiaux ont fait l'objet d'une dotation aux provisions, à hauteur de 69 321 € (dont 18 628 € sur l'exercice).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations



		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	13 554 631		59 534		419 185	13 194 980
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	25 000					25 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 579 631		59 534		419 185	13 219 980
TOTAL		13 579 631		59 534		419 185	13 219 980

La rubrique "Autres participations" ci-dessus se décompose entre :

- 11 645 209 € de titres de participations

- 1 549 771 € de créances rattachées à ces participations (avances et/ou prêts accordés)

Il a été constaté sur les exercices précédents une provision pour dépréciation des titres de participation de notre filiale FAME'S SAS, à hauteur de 80 000 € soit 100% de la valeur brute des titres détenus, en raison de sa situation de capitaux propres fortement négatifs. La situation n'ayant pas évolué positivement depuis sur ce dernier point, la provision a été maintenue en intégralité.

Il a également été constaté sur l'exercice précédent une provision pour dépréciation des titres de participation de notre filiale Synergice Suisse Sarl, à hauteur de 58 092 €, dont 46 659 € au titre de cet exercice, soit 100% de la valeur brute des titres détenus, en raison de la dégradation de sa situation financière qui a rendu ses capitaux propres négatifs.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	28		28	
	Pour pensions et obligations similaires				
	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		28		28	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	91 433	46 659		138 092
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	50 693	18 628		69 321
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	142 126	65 287		207 413
TOTAL GENERAL		142 154	65 287	28	207 413
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			18 628 46 659	28	
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.					

Créances et Dettes

30/06/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 549 772	446 688	1 103 084
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 000	25 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 977 727	429 060	1 548 667
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	3 552 498	900 747	2 651 751
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2022

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)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	25 074	25 074	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 550	46 550	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	33 746	33 746	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	471 878	196 303	275 575
	Autres dettes			
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	577 248	301 673	275 575
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		75 000		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
Capital social	9 500 000				9 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	193 777	33 564			227 341
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 681 758	637 719			4 319 478
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	671 284	(671 284)		726 540	726 540
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	14 046 819			726 540	14 773 359

Date de l'assemblée générale 18/11/2021

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

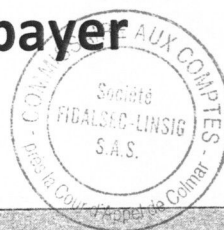
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 046 819

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 046 819

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 726 540

Charges à payer



30/06/2022

Total des Charges à payer		56 744
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74
Intérêts courus s/ emprunts	74	
Emprunts et dettes financières divers		10 120
Intérêts courus C/C à payer	10 120	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 550
Factures non parvenues	46 550	

Produits à recevoir



30/06/2022

Total des Produits à recevoir		4 615
Créances rattachées à des participations		4 615
Intérêts courus s/prêts	4 615	

Produits et Charges exceptionnels



30/06/2022

Total des produits exceptionnels		160 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		160 000
Prod.cessions immob.financière	160 000	
Total des charges exceptionnelles		1 000
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 000
Val.compt.immo.financ.sorties	1 000	
Résultat exceptionnel		159 000

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

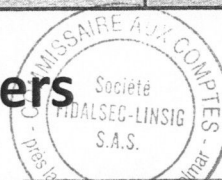


30/06/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	609 382	(293)	609 675
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	159 000	42 135	116 865
RESULTAT COMPTABLE	768 382	41 842	726 540

(1) après retraitements fiscaux.

--	--	--

Engagements financiers



30/06/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions sur prêts accordés aux filiales	249 600	
	249 600	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	249 600	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées	249 600	

Filiales et participations

	30/06/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SASU SYNERGLACE - 2 Rue de la Forêt - 68990 HEIMSBRUNN		10 577 476	100,00	2 041 357
SYNERGLACE CANADA INC - Lac Beauport - CANADA		452 642	83,50	240 055
FAME'S SAS - 2 Rue de la Forêt - 68990 HEIMSBRUNN		(828 656)	80,00	181 073
SYNERGLACE SUISSE Sàrl - Fiez - SUISSE		(14 171)	94,17	(61 497)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Le montant des capitaux propres s'entend dernier résultat inclus.

Éléments concernant les entreprises liées et les participations



	30/06/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		11 645 209	
Créances rattachées à des participations		1 443 370	
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		1 977 727	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		4 354	467 523
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			16 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		700 000	
Autres produits financiers		33 612	
Charges financières			
Charges financières			8 744
Autres éléments			
Gains de change constatés		2 272	
Dotation provision perte de change			
Reprise provision perte de change		28	
Dotation provision titres de participation		46 659	
Dotation provision créances rattachées		11 028	