

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00784

Numéro SIREN : 897 691 796

Nom ou dénomination : A CENTAURE

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/010575

# Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

A CENTAURE

| RUBRIQUES                                                  | BRUT              | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                   |                |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                   |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 33 770            | 11 688         | 22 082                | 28 836                  |
| Frais de développement                                     |                   |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   |                   |                |                       |                         |
| Fonds commercial                                           |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                   |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>33 770</b>     | <b>11 688</b>  | <b>22 082</b>         | <b>28 836</b>           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                   |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                   |                |                       |                         |
| Constructions                                              |                   |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 1 703             | 143            | 1 559                 | 1 198                   |
| Immobilisations en cours                                   |                   |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>1 703</b>      | <b>143</b>     | <b>1 559</b>          | <b>1 198</b>            |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                   |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 10 228 961        |                | 10 228 961            | 10 228 961              |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL Immobilisations financières :</b>                 | <b>10 228 961</b> |                | <b>10 228 961</b>     | <b>10 228 961</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>10 264 434</b> | <b>11 832</b>  | <b>10 252 602</b>     | <b>10 258 995</b>       |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                  |                   |                |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                   |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |                   |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                   |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                   |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          |                   |                |                       |                         |
| <b>CRÉANCES</b>                                            |                   |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     |                   |                |                       |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 38 590            |                | 38 590                | 111 126                 |
| Autres créances                                            | 78 464            |                | 78 464                | 8 108                   |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>117 054</b>    |                | <b>117 054</b>        | <b>119 234</b>          |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>                            |                   |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                   |                |                       |                         |
| Disponibilités                                             | 179 426           |                | 179 426               | 113 802                 |
| Charges constatées d'avance                                | 17 965            |                | 17 965                | 22 317                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>197 391</b>    |                | <b>197 391</b>        | <b>136 119</b>          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>314 444</b>    |                | <b>314 444</b>        | <b>255 353</b>          |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       | 9 315             |                | 9 315                 | 11 089                  |
| Primes remboursement des obligations                       |                   |                |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 |                   |                |                       |                         |

|                      |                   |               |                   |                   |
|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>10 588 193</b> | <b>11 832</b> | <b>10 576 361</b> | <b>10 525 437</b> |
|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|

# Bilan Passif

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                               |                                           | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                                           |                       |                         |
| Capital social ou individuel                            | dont versé                                | 6 190 000             | 6 190 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport,                 |                                           | 40 000                | 40 000                  |
| Écarts de réévaluation                                  | dont écart d'équivalence                  |                       |                         |
| Réserve légale                                          |                                           |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                                           |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                                           |                       |                         |
| Autres réserves                                         |                                           |                       |                         |
| Report à nouveau                                        |                                           | (204 081)             |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           |                                           | 262 125               | (204 081)               |
|                                                         | <b>TOTAL situation nette :</b>            | <b>6 288 043</b>      | <b>6 025 919</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                                           |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                                           |                       |                         |
|                                                         |                                           | 51 557                | 21 765                  |
|                                                         | <b>CAPITAUX PROPRES</b>                   | <b>6 339 600</b>      | <b>6 047 683</b>        |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                                           |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |                                           |                       |                         |
|                                                         | <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>               |                       |                         |
| Provisions pour risques                                 |                                           |                       |                         |
| Provisions pour charges                                 |                                           |                       |                         |
|                                                         | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> |                       |                         |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                                           |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                                           | 1 941 406             | 1 863 349               |
| Autres emprunts obligataires                            |                                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                                           | 2 148 000             | 2 500 000               |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                                           |                       |                         |
|                                                         | <b>TOTAL dettes financières :</b>         | <b>4 089 406</b>      | <b>4 363 349</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                                           |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                                           |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                |                                           | 62 972                | 51 113                  |
| Dettes fiscales et sociales                             |                                           | 40 883                | 63 292                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                                           |                       |                         |
| Autres dettes                                           |                                           | 43 500                |                         |
|                                                         | <b>TOTAL dettes diverses :</b>            | <b>147 355</b>        | <b>114 405</b>          |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                      |                                           |                       |                         |
|                                                         | <b>DETTES</b>                             | <b>4 236 761</b>      | <b>4 477 754</b>        |
| Ecarts de conversion passif                             |                                           |                       |                         |

**TOTAL GÉNÉRAL**

**10 576 361**

**10 525 437**

# Compte de Résultat (Première Partie)

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                       | France         | Export | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 385 898        |        | 385 898               | 257 569                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>385 898</b> |        | <b>385 898</b>        | <b>257 569</b>          |
| Production stockée                                              |                |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                |        | 6 704                 | 17 440                  |
| Autres produits                                                 |                |        | 4                     | 1                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>392 606</b>        | <b>275 010</b>          |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                |        |                       |                         |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                |        | 125 475               | 100 366                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                |        | <b>125 475</b>        | <b>100 366</b>          |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                |        | 4 899                 | 2 335                   |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                |        | 204 204               | 152 293                 |
| Charges sociales                                                |                |        | 78 087                | 58 903                  |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                |        | <b>282 291</b>        | <b>211 196</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |        | 9 022                 | 6 469                   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |        |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                |        | <b>9 022</b>          | <b>6 469</b>            |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                |        | 6                     | 2                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |        | <b>421 693</b>        | <b>320 367</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>(29 088)</b>       | <b>(45 357)</b>         |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                                | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                           | <b>(29 088)</b>       | <b>(45 357)</b>         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                    |                       |                         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                    |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                               |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                     | 450 000               |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                       |                         |
| Différences positives de change                                          |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                       |                         |
|                                                                          | <b>450 000</b>        |                         |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                               |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                           | 190 376               | 136 959                 |
| Différences négatives de change                                          |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                       |                         |
|                                                                          | <b>190 376</b>        | <b>136 959</b>          |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                | <b>259 624</b>        | <b>(136 959)</b>        |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                     | <b>230 537</b>        | <b>(182 317)</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                            |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                         |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                         |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                       |                         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                           |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                        |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                        |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions               | 30 640                | 21 765                  |
|                                                                          | <b>30 640</b>         | <b>21 765</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                             | <b>(30 640)</b>       | <b>(21 765)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                 |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                 | (62 228)              |                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                | <b>842 606</b>        | <b>275 010</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                 | <b>580 481</b>        | <b>479 091</b>          |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                 | <b>262 125</b>        | <b>(204 081)</b>        |

## Détail des comptes

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Bilan Actif (2050)                        |                      |                  |                      |                       |                        |              |
|-------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|--------------|
|                                           | Brut                 | Amortissements   | Net<br>31/12/2022    | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation<br>En valeur | En %         |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                   |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>      |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| Frais d'établissement                     | 33 769,67            | 11 688,07        | 22 081,60            | 28 835,55             | -6 753,95              | -23,42       |
| 201300 Frais augmen. capit. oper. diver   | 33 769,67            |                  | 33 769,67            | 33 769,67             |                        |              |
| 280130 Amort. frais d'augmentation de     |                      | 11 688,07        | -11 688,07           | -4 934,12             | -6 753,95              | -136,88      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>        |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| Autres immobilisations corporelles        | 1 702,83             | 143,48           | 1 559,35             | 1 198,45              | 360,90                 | 30,11        |
| 218300 Matériel de bureau et informati    | 1 702,83             |                  | 1 702,83             | 1 402,30              | 300,53                 | 21,43        |
| 281830 Amortissements matériel Infor      |                      | 143,48           | -143,48              | -203,85               | 60,37                  | 29,61        |
| <b>Immobilisations financières</b>        |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| Autres participations                     | 10 228 961,00        |                  | 10 228 961,00        | 10 228 961,00         | 0,00                   |              |
| 261000 Titres de participation            | 10 228 961,00        |                  | 10 228 961,00        | 10 228 961,00         |                        |              |
| <b>TOTAL (II)</b>                         | <b>10 264 433,50</b> | <b>11 831,55</b> | <b>10 252 601,95</b> | <b>10 258 995,00</b>  | <b>-6 393,05</b>       | <b>-0,06</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| <b>Stocks</b>                             |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| <b>Créances</b>                           |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| Clients et comptes rattachés              | 38 589,60            |                  | 38 589,60            | 111 125,60            | -72 536,00             | -65,27       |
| 411000 Clients et comptes rattaches       | 38 589,60            |                  | 38 589,60            | 29 870,40             | 8 719,20               | 29,19        |
| 418100 Clients factures a etabli          |                      |                  |                      | 81 255,20             | -81 255,20             | -100,00      |
| Autres créances                           | 78 464,00            |                  | 78 464,00            | 8 108,47              | 70 355,53              | 867,68       |
| 445620 Etat Tva Sur Immobilisations       |                      |                  |                      | 500,00                | -500,00                | -100,00      |
| 445666 TVA s/ encaissement 20%            | 1 154,70             |                  | 1 154,70             |                       | 1 154,70               |              |
| 445860 TVA sur factures non parvenues     | 9 079,30             |                  | 9 079,30             | 7 608,47              | 1 470,83               | 19,33        |
| 451011 CCT SERA Intégration fiscale       | 52 240,00            |                  | 52 240,00            |                       | 52 240,00              |              |
| 451051 CCT JOCAD IT Integration fisca     | 15 990,00            |                  | 15 990,00            |                       | 15 990,00              |              |
| <b>Divers</b>                             |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| Disponibilités                            | 179 426,07           |                  | 179 426,07           | 113 801,57            | 65 624,50              | 57,67        |
| 512201 Compte bancaire CIC                | 87 205,46            |                  | 87 205,46            | 57 041,20             | 30 164,26              | 52,88        |
| 512206 Compte bancaire Crédit Agricole    | 14 017,72            |                  | 14 017,72            | 33 009,33             | -18 991,61             | -57,53       |
| 512207 Compte bancaire BNP PARIBAS        | 78 202,89            |                  | 78 202,89            | 23 751,04             | 54 451,85              | 229,26       |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>          |                      |                  |                      |                       |                        |              |
| Charges constatées d'avances              | 17 964,56            |                  | 17 964,56            | 22 317,37             | -4 352,81              | -19,50       |
| 486000 Charges constatees d'avance        | 17 964,56            |                  | 17 964,56            | 22 317,37             | -4 352,81              | -19,50       |
| <b>TOTAL (III)</b>                        | <b>314 444,23</b>    |                  | <b>314 444,23</b>    | <b>255 353,01</b>     | <b>59 091,22</b>       | <b>23,14</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | 9 315,00             |                  | 9 315,00             | 11 089,28             | -1 774,28              | -16,00       |
| 481600 Frais d'emission des emprunts      | 9 315,00             |                  | 9 315,00             | 11 089,28             | -1 774,28              | -16,00       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>             | <b>10 588 192,73</b> | <b>11 831,55</b> | <b>10 576 361,18</b> | <b>10 525 437,29</b>  | <b>50 923,89</b>       | <b>0,48</b>  |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Bilan Passif (2051)                         |                   |                       |             |         |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------|---------|
|                                             | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation   |         |
|                                             |                   |                       | En valeur   | En %    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                     |                   |                       |             |         |
| Capital social ou individuel                | 6 190 000,00      | 6 190 000,00          | 0,00        |         |
| 101300 Capital souscrit appele verse        | 1 450 000,00      | 1 450 000,00          |             |         |
| 101301 Capital souscrit appele verse ADP1   | 160 000,00        | 160 000,00            |             |         |
| 101302 Capital souscrit appele verse ADP2   | 4 580 000,00      | 4 580 000,00          |             |         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport...   | 40 000,00         | 40 000,00             | 0,00        |         |
| 104100 Primes d'emission                    | 40 000,00         | 40 000,00             |             |         |
| Report à nouveau                            | -204 081,46       |                       | -204 081,46 |         |
| 119000 Report a nouveau (solde debiteur)    | -204 081,46       |                       | -204 081,46 |         |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)  | 262 124,68        | -204 081,46           | 466 206,14  | 228,44  |
| Provisions réglementées                     | 51 557,03         | 21 764,86             | 29 792,17   | 136,88  |
| 145000 Amortissements derogatoires          | 51 557,03         | 21 764,86             | 29 792,17   | 136,88  |
| TOTAL (I)                                   | 6 339 600,25      | 6 047 683,40          | 291 916,85  | 4,83    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                 |                   |                       |             |         |
| <b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>    |                   |                       |             |         |
| <b>DETTES</b>                               |                   |                       |             |         |
| Emprunts obligataires convertibles          | 1 941 406,03      | 1 863 349,31          | 78 056,72   | 4,19    |
| 161100 Emprunt obligataire OC Invest 2021   | 750 000,00        | 750 000,00            |             |         |
| 161200 Emprunt obligataire OC Apport 2021   | 1 000 000,00      | 1 000 000,00          |             |         |
| 168810 Sur empr. obligatair. convertibles   | 191 406,03        | 113 349,31            | 78 056,72   | 68,86   |
| Emprunts et dettes auprès établ. de crédits | 2 148 000,00      | 2 500 000,00          | -352 000,00 | -14,08  |
| 164110 Emprunt BNP PARIBAS                  | 860 000,00        | 1 000 000,00          | -140 000,00 | -14,00  |
| 164120 Pret CIC                             | 645 000,00        | 750 000,00            | -105 000,00 | -14,00  |
| 164130 Emprunt CA                           | 643 000,00        | 750 000,00            | -107 000,00 | -14,27  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés    | 62 972,27         | 51 112,96             | 11 859,31   | 23,20   |
| 401000 Fournisseurs et comptes rattaches    | 8 496,47          | 5 266,15              | 3 230,32    | 61,34   |
| 408100 Fournisseurs, fact. non parvenues    | 54 475,80         | 45 846,81             | 8 628,99    | 18,82   |
| Dettes fiscales et sociales                 | 40 882,63         | 63 291,62             | -22 408,99  | -35,41  |
| 428650 Primes & Gratifications à payer      |                   | 20 000,00             | -20 000,00  | -100,00 |
| 431000 Sécurité sociale                     | 6 756,00          | 6 003,39              | 752,61      | 12,54   |
| 437100 Caisse de retraite                   | 3 211,77          | 2 774,77              | 437,00      | 15,75   |
| 437200 Prévoyance Complémentaire Malakoff   | 651,18            | 591,18                | 60,00       | 10,15   |
| 437400 Cotisations Mutuelle                 | 814,44            | 1 229,92              | -415,48     | -33,78  |
| 438600 Org. sociaux Autres charges a payer  |                   | 7 808,00              | -7 808,00   | -100,00 |
| 442100 Prélèvement à la Source - IR         | 1 386,00          | 1 251,37              | 134,63      | 10,76   |
| 442400 Etat - Impôts tiers - Obligataires   | 9 000,00          |                       | 9 000,00    |         |
| 444000 Etat impôt sur les bénéfices         | 6 002,00          |                       | 6 002,00    |         |
| 445510 Tva à décaisser                      | 6 327,00          | 3 936,00              | 2 391,00    | 60,75   |
| 445666 TVA s/ encaissement 20%              |                   | 490,84                | -490,84     | -100,00 |
| 445710 Tva collectée 20 %                   | 6 431,60          | 4 978,38              | 1 453,22    | 29,19   |
| 445870 TVA sur factures à établir           |                   | 13 459,20             | -13 459,20  | -100,00 |
| 448620 Formation professionnelle continue   | 257,84            | 750,39                | -492,55     | -65,64  |
| 448630 Adesatt                              | 44,80             | 18,18                 | 26,62       | 146,42  |
| Autres dettes                               | 43 500,00         |                       | 43 500,00   |         |
| 467100 Débiteur divers                      | 43 500,00         |                       | 43 500,00   |         |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>            |                   |                       |             |         |
| TOTAL (IV)                                  | 4 236 760,93      | 4 477 753,89          | -240 992,96 | -5,38   |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                       | 10 576 361,18     | 10 525 437,29         | 50 923,89   | 0,48    |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de Résultat (2052)                   |                   |                       |            |         |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|---------|
|                                             | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation  |         |
|                                             |                   |                       | En valeur  | En %    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                     |                   |                       |            |         |
| Production vendue de services               | 385 898,00        | 257 569,00            | 128 329,00 | 49,82   |
| 708510 Refacturation intra-groupe           | 385 898,00        | 257 569,00            | 128 329,00 | 49,82   |
| Chiffres d'affaires nets                    | 385 898,00        | 257 569,00            | 128 329,00 | 49,82   |
| Reprises sur amort. et prov., transf. de ch | 6 704,40          | 17 440,06             | -10 735,66 | -61,56  |
| 791100 Avantage en nature                   | 6 704,40          | 5 020,06              | 1 684,34   | 33,55   |
| 791110 Transfert charges d'exploitation     |                   | 12 420,00             | -12 420,00 | -100,00 |
| Autres produits                             | 3,52              | 0,82                  | 2,70       | 329,27  |
| 758000 Produits divers gestion courante     | 3,52              | 0,82                  | 2,70       | 329,27  |
| Total des produits d'exploitation (I)       | 392 605,92        | 275 009,88            | 117 596,04 | 42,76   |
| CHARGES D'EXPLOITATION                      |                   |                       |            |         |
| Autres achats et charges externes           | 125 474,90        | 100 366,21            | 25 108,69  | 25,02   |
| 606100 Fournitures non stock. eau, énergie  |                   | 4,67                  | -4,67      | -100,00 |
| 606110 Carburant TVA 80%                    | 7 130,07          | 196,56                | 6 933,51   | 3527,43 |
| 606120 Carburant TVA 100%                   | 91,68             | 3 759,75              | -3 668,07  | -97,56  |
| 606300 Fournit. entretien & petit equip.    | 12,91             | 213,42                | -200,51    | -93,95  |
| 606350 Fournitures bureautique              | 1 331,23          |                       | 1 331,23   |         |
| 613520 Location véhi TVA non déductible     | 30 104,27         | 14 496,99             | 15 607,28  | 107,66  |
| 615520 Ent. Répar Matériel Transp TVA ND    | 342,92            | 139,51                | 203,41     | 145,80  |
| 616150 Assur dirigeants                     | 21 691,84         | 4 804,57              | 16 887,27  | 351,48  |
| 616300 Assurance-Véhicule                   | 1 376,42          |                       | 1 376,42   |         |
| 618100 Documentation generale               | 50,00             | 5,92                  | 44,08      | 744,59  |
| 622000 Remunerat. d'interm. et honoraires   |                   | 23 660,00             | -23 660,00 | -100,00 |
| 622600 Honoraires Comptabilité              | 33 888,19         | 18 400,00             | 15 488,19  | 84,17   |
| 622610 Honoraires Juridiques                | 10 500,00         | 4 100,00              | 6 400,00   | 156,10  |
| 622630 Honoraires Social                    | 290,60            | 206,10                | 84,50      | 41,00   |
| 622700 Frais d'actes et de contentieux      | 85,87             | 577,67                | -491,80    | -85,14  |
| 623400 Cadeaux a la clientele               | 28,58             | 58,29                 | -29,71     | -50,97  |
| 624100 Transports sur achats                | 19,80             |                       | 19,80      |         |
| 625102 Frais de déplacement tiers           | 23,50             | 2 158,59              | -2 135,09  | -98,91  |
| 625103 Frais Déplacements A ARSLAN          | 7 102,87          | 4 615,41              | 2 487,46   | 53,89   |
| 625133 Frais de déplacement L.ROZIER        | 5 931,99          | 5 654,69              | 277,30     | 4,90    |
| 625700 Réceptions                           | 1 436,61          |                       | 1 436,61   |         |
| 626000 Frais postaux                        | 6,98              |                       | 6,98       |         |
| 626200 Téléphone portable                   | 574,68            | 118,30                | 456,38     | 385,78  |
| 627000 Services bancaires                   | 3 453,89          | 3 898,27              | -444,38    | -11,40  |
| 627200 Commissions & frais sur emprunts     |                   | 13 297,50             | -13 297,50 | -100,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés       | 4 899,35          | 2 334,57              | 2 564,78   | 109,86  |
| 631200 Taxe d'apprentissage                 | 2 424,53          |                       | 2 424,53   |         |
| 631300 Part. employ. a form. prof. cont.    | 1 299,54          | 768,57                | 530,97     | 69,09   |
| 631800 Autres                               | 8,28              |                       | 8,28       |         |
| 635111 CFE                                  | 1 122,00          |                       | 1 122,00   |         |
| 635140 Taxe sur les vehicules societes      | 45,00             | 1 566,00              | -1 521,00  | -97,13  |
| Salaires et traitements                     | 204 204,48        | 152 292,79            | 51 911,69  | 34,09   |
| 641100 Salaires appoint. commis. de base    | 195 625,07        | 127 272,73            | 68 352,34  | 53,71   |
| 641300 Primes et gratifications             | 21 875,01         |                       | 21 875,01  |         |
| 641301 Primes à provisionner                | -20 000,00        | 20 000,00             | -40 000,00 | -200,00 |
| 641400 Avantage en nature                   | 6 704,40          | 5 020,06              | 1 684,34   | 33,55   |
| Charges sociales                            | 78 086,89         | 58 902,90             | 19 183,99  | 32,57   |
| 645100 Cotisations urssaf                   | 55 813,69         | 34 108,43             | 21 705,26  | 63,64   |
| 645300 Cotis. Caisse Retraite               | 26 175,53         | 14 475,03             | 11 700,50  | 80,83   |
| 645310 Cotisations prévoyances              | 3 664,87          | 2 315,44              | 1 349,43   | 58,28   |
| 645800 Cotisations aux autres org. soc.     | 44,80             |                       | 44,80      |         |
| 645950 Chges à payer s/Pr imes & Gratific   | -7 808,00         | 7 808,00              | -15 616,00 | -200,00 |
| 647400 Versements aux oeuvres sociales      | 196,00            | 196,00                |            |         |
| Dotation d'exploitation                     |                   |                       |            |         |
| Sur immobilisations - dot. aux amort        | 9 022,28          | 6 468,69              | 2 553,59   | 39,48   |
| 681110 Immobilisations incorporelles        | 6 753,95          | 4 934,12              | 1 819,83   | 36,88   |
| 681120 Immobilisations corporelles          | 494,05            | 203,85                | 290,20     | 142,36  |
| 681200 Dotat. aux amort. charg. exploit.    | 1 774,28          | 1 330,72              | 443,56     | 33,33   |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de Résultat (2052)                              |                   |                       |                   |               |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
|                                                        | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation         |               |
|                                                        |                   |                       | En valeur         | En %          |
| Autres charges                                         | 5,52              | 2,15                  | 3,37              | 156,74        |
| 658000 Charges diverses gestion courante               | 5,52              | 2,15                  | 3,37              | 156,74        |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>           | <b>421 693,42</b> | <b>320 367,31</b>     | <b>101 326,11</b> | <b>31,63</b>  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>            | <b>-29 087,50</b> | <b>-45 357,43</b>     | <b>16 269,93</b>  | <b>35,87</b>  |
| Opérations en commun                                   |                   |                       |                   |               |
| Produits financiers                                    |                   |                       |                   |               |
| Produits financiers de participations                  | 450 000,00        |                       | 450 000,00        |               |
| 761100 Revenus titres de participation                 | 450 000,00        |                       | 450 000,00        |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>               | <b>450 000,00</b> |                       | <b>450 000,00</b> |               |
| Charges financières                                    |                   |                       |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                         | 190 375,77        | 136 959,17            | 53 416,60         | 39,00         |
| 661161 Intérêts des Emprunts CIC                       | 6 697,11          | 5 284,37              | 1 412,74          | 26,73         |
| 661167 Intérêts des Emprunts CA                        | 6 616,76          | 5 205,21              | 1 411,55          | 27,12         |
| 661168 Intérêts des Emprunts BNP                       | 12 087,37         | 8 497,22              | 3 590,15          | 42,25         |
| 661600 Intérêts bancaires & sur opér. banc             |                   | 4,92                  | -4,92             | -100,00       |
| 661700 Interets obligations                            | 164 974,53        | 117 479,45            | 47 495,08         | 40,43         |
| 668000 Autres charges financières                      |                   | 488,00                | -488,00           | -100,00       |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>              | <b>190 375,77</b> | <b>136 959,17</b>     | <b>53 416,60</b>  | <b>39,00</b>  |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                 | <b>259 624,23</b> | <b>-136 959,17</b>    | <b>396 583,40</b> | <b>289,56</b> |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b> | <b>230 536,73</b> | <b>-182 316,60</b>    | <b>412 853,33</b> | <b>226,45</b> |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de Résultat (2053)                               |                   |                       |                   |               |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
|                                                         | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation         |               |
|                                                         |                   |                       | En valeur         | En %          |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                  |                   |                       |                   |               |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                 |                   |                       |                   |               |
| Dotations except. aux amort. et prov.                   | 30 640,05         | 21 764,86             | 8 875,19          | 40,78         |
| 687100 Dotat. aux amort. except. immob.                 | 847,88            |                       | 847,88            |               |
| 687250 Amortissements derogatoires                      | 29 792,17         | 21 764,86             | 8 027,31          | 36,88         |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>         | <b>30 640,05</b>  | <b>21 764,86</b>      | <b>8 875,19</b>   | <b>40,78</b>  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>           | <b>-30 640,05</b> | <b>-21 764,86</b>     | <b>-8 875,19</b>  | <b>-40,78</b> |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                          | -62 228,00        |                       | -62 228,00        |               |
| 698100 Integration fiscale - charges                    | 6 002,00          |                       | 6 002,00          |               |
| 698900 Integration fiscale - produits                   | -68 230,00        |                       | -68 230,00        |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>           | <b>842 605,92</b> | <b>275 009,88</b>     | <b>567 596,04</b> | <b>206,39</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b> | <b>580 481,24</b> | <b>479 091,34</b>     | <b>101 389,90</b> | <b>21,16</b>  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE</b>                            | <b>262 124,68</b> | <b>-204 081,46</b>    | <b>466 206,14</b> | <b>228,44</b> |

## Annexe

## Evènements significatifs

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### INTEGRATION FISCALE

A compter de cet exercice fiscal, la société A CENTAURE et ses filiales ont, en application des articles 223 A et suivants du CGI, opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société A CENTAURE est la société mère, tête de ce Groupe fiscal.

Selon la convention d'intégration fiscale, le principe général de neutralité s'applique.

Les filiales conservent à leur charge le montant des impôts qui auraient dû être acquitté envers le Trésor Public si elles n'étaient devenues membre du Groupe.

Les paiements à effectuer par les filiales à la société A CENTAURE seront réalisés selon le même échéancier et pour le même montant que s'ils devaient être effectués au Trésor Public en l'absence d'appartenance au Groupe.

# Règles & Méthodes Comptables

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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 de vie prévue.

Les frais d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif et amortis sur une période de 5 ans.

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais liés à l'acquisition des titres de participations sont incorporés à leur prix de revient.

Ils sont amortis linéairement sur une période de 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres.

La dotation d'amortissement des frais d'acquisition des titres de participation est comptabilisée dans un compte d'amortissements dérogatoires.

## FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Les frais d'émission d'emprunts sont répartis de manière linéaire sur la durée de l'emprunt.

## CREANCES

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

## PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Les litiges sont évalués selon la meilleure connaissance de l'entreprise.

## EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice est égal à 2 salariés.

# Immobilisations

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                    |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        | 33 770                         |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>33 770</b>                  |                                   |                                                |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                      |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   |                                |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 402                          |                                   | 1 703                                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>1 402</b>                   |                                   | <b>1 703</b>                                   |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                      |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 10 228 961                     |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>10 228 961</b>              |                                   |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>10 264 133</b>              |                                   | <b>1 703</b>                                   |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légales |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                 |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   | 33 770                         |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |                                                   | <b>33 770</b>                  |                          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                   |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                   |                                |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 1 402                                             | 1 703                          |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>1 402</b>                                      | <b>1 703</b>                   |                          |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                   |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 10 228 961                     |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             |                                                   | <b>10 228 961</b>              |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>1 402</b>                                      | <b>10 264 434</b>              |                          |

# Amortissements

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 4 934                     | 6 754                      |                         | 11 688                  |
| Autres immobilisations incorporelles         |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>4 934</b>              | <b>6 754</b>               |                         | <b>11 688</b>           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       |                           |                            |                         |                         |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 204                       | 1 342                      | 1 402                   | 143                     |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>204</b>                | <b>1 342</b>               | <b>1 402</b>            | <b>143</b>              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>5 138</b>              | <b>8 096</b>               | <b>1 402</b>            | <b>11 832</b>           |

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                    | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement        | 6 754                       |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles             |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>6 754</b>                |                              |                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                              |                                 |
| Terrains                                         |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales            |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers   |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                            |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 494                         |                              | 848                             |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>494</b>                  |                              | <b>848</b>                      |
| Frais d'acquisition de titres de participations  | 29 792                      |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>37 040</b>               |                              | <b>848</b>                      |

# Provisions Inscrites au Bilan

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                               | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|-----------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix         |                           |                            |                         |                         |
| Amortissements dérogatoires             | 21 765                    | 29 792                     |                         | 51 557                  |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation    |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées          |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>          | <b>21 765</b>             | <b>29 792</b>              |                         | <b>51 557</b>           |

Provisions pour litiges  
Prov. pour garant. données aux clients  
Prov. pour pertes sur marchés à terme  
Provisions pour amendes et pénalités  
Provisions pour pertes de change  
Prov. pour pensions et obligat. simil.  
Provisions pour impôts  
Prov. pour renouvellement des immo.  
Provisions pour gros entretien et grandes révisions  
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer  
Autres prov. pour risques et charges

## PROV. POUR RISQUES ET CHARGES

Prov. sur immobilisations incorporelles  
Prov. sur immobilisations corporelles  
Prov. sur immo. titres mis en équival.  
Prov. sur immo. titres de participation  
Prov. sur autres immo. financières  
Provisions sur stocks et en cours  
Provisions sur comptes clients  
Autres provisions pour dépréciation

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

|                      |               |               |  |               |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>21 765</b> | <b>29 792</b> |  | <b>51 557</b> |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|

## Charges à Payer

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

### MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

### Montant

|                                                        |         |
|--------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                     | 191 406 |
| Autres emprunts obligataires                           |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 54 476  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 303     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |         |
| Disponibilités, charges à payer                        |         |
| Autres dettes                                          |         |

TOTAL

246 184

# État des Échéances des Créances et Dettes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

## ÉTAT DES CRÉANCES

Montant brut A 1 an au plus A plus d'1 an

### DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations  
Prêts  
Autres immobilisations financières

TOTAL de l'actif immobilisé :

### DE L'ACTIF CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux  
Autres créances clients  
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie  
Personnel et comptes rattachés  
Sécurité sociale et autres organismes sociaux  
État - Impôts sur les bénéfices  
État - Taxe sur la valeur ajoutée  
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés  
État - Divers  
Groupe et associés  
Débiteurs divers

38 590 38 590  
10 234 10 234  
68 230 68 230  
117 054 117 054

TOTAL de l'actif circulant :

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

17 965 17 965

## TOTAL GÉNÉRAL

135 018 135 018

## ÉTAT DES DETTES

Montant brut A 1 an au plus A plus d'1 an et 5 ans au plus A plus de 5 ans

Emprunts obligataires convertibles  
Autres emprunts obligataires  
auprès des établissements de crédit  
- à 1 an maximum à l'origine  
- à plus d' 1 an à l'origine

1 941 406 1 941 406  
2 148 000 352 000 1 796 000

Emprunts et dettes financières divers  
Fournisseurs et comptes rattachés  
Personnel et comptes rattachés  
Sécurité sociale et autres organismes  
Impôts sur les bénéfices  
Taxe sur la valeur ajoutée  
Obligations cautionnées  
Autres impôts, taxes et assimilés  
Dettes sur immo. et comptes rattachés  
Groupe et associés  
Autres dettes  
Dette représentat. de titres empruntés  
Produits constatés d'avance

62 972 62 972  
11 433 11 433  
6 002 6 002  
12 759 12 759  
10 689 10 689  
43 500 43 500

## TOTAL GÉNÉRAL

4 236 761 499 355 3 737 406

Charges et Produits Constatés d'Avance

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                          |  | Charges | Produits |
|------------------------------------|--|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation |  | 17 965  |          |
| Charges ou produits financiers     |  |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |  |         |          |
| TOTAL                              |  | 17 965  |          |

# Composition du Capital Social

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre  | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 6190000 | 1               |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |         |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |         |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 6190000 | 1               |

# Liste des Filiales et Participations

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| FILIALES ET PARTICIPATIONS                                                        | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Capitaux propres | Résultat du dernier exercice clos | CA HT du dernier exercice clos | Dividendes distribués |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                                       |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| SAS SERA                                                                          | 100,00 %                                     | 1 810 622        | 300 942                           | 10 785 399                     | 450 000               |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                                    |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 1. filiales non reprises en A:                                                    |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - françaises                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - étrangères                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 2. participations non reprises en A:                                              |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - françaises                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - étrangères                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |

# Liste des engagements hors bilan

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

## NANTISSEMENTS DE TITRES DE PARTICIPATION

Nantissement des titres de participation de la société SERA en faveur des banques BNP PARIBAS, CREDIT AGRICOLE et CIC LYONNAISE DE BANQUE, pour sûreté du remboursement de toutes sommes dues

## ENGAGEMENTS DURANT LA DUREE DU CONTRAT DE PRET SENIOR

La société doit respecter les engagements suivant .

- Maintien du ratio Dettes financières nettes / EBE Retraité supérieur à 2.5 au 31 décembre de chaque année.  
Ce ratio est déterminé sur la base des comptes consolidés dont A CENTAURE est la société consolidante.
- Limitation des investissements corporels et incorporels à 150.000 euros par exercice pour A CENTAURE et ses filiales
- Limitation des opérations de croissance externes à 5.000.000 euros par entreprise cible et 10.000.000 euros par exercice

## Etats de gestion

# Soldes Intermédiaires de Gestion

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                    | Net (N)<br>31/12/2022 | %              | Net (N-1)<br>31/12/2021 | %               |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-----------------|
| Ventes de marchandises                       |                       |                |                         |                 |
| -Coût d'achat des marchandises               |                       |                |                         |                 |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                     |                       |                |                         |                 |
| Production vendue                            | 385 898               | 100,00         | 257 569                 | 100,00          |
| + Production stockée                         |                       |                |                         |                 |
| - Déstockage de production                   |                       |                |                         |                 |
| + Production immobilisée                     |                       |                |                         |                 |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>              | <b>385 898</b>        | <b>100,00</b>  | <b>257 569</b>          | <b>100,00</b>   |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                    | <b>385 898</b>        | <b>100,00</b>  | <b>257 569</b>          | <b>100,00</b>   |
| - Consommation en provenance des tiers       | 125 475               | 32,515         | 100 366                 | 38,9667         |
| <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                        | <b>260 423</b>        | <b>67,485</b>  | <b>157 203</b>          | <b>61,0333</b>  |
| + Subventions d'exploitation                 |                       |                |                         |                 |
| - Impôts et taxes                            | 4 899                 | 1,2696         | 2 335                   | 0,9064          |
| - Charges de personnel                       | 282 291               | 73,1518        | 211 196                 | 81,9958         |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>          | <b>(26 768)</b>       | <b>-6,9364</b> | <b>(56 327)</b>         | <b>-21,8689</b> |
| + Reprises et transferts de charges          | 6 704                 | 1,7374         | 17 440                  | 6,771           |
| + Autres produits                            | 4                     | 0,0009         | 1                       | 0,0003          |
| - Dotations aux amortissements et provisions | 9 022                 | 2,338          | 6 469                   | 2,5114          |
| - Autres charges                             | 6                     | 0,0014         | 2                       | 0,0008          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>               | <b>(29 088)</b>       | <b>-7,5376</b> | <b>(45 357)</b>         | <b>-17,6098</b> |
| + Quote part opérations en commun            |                       |                |                         |                 |
| + Produits financiers                        | 450 000               | 116,6111       |                         |                 |
| - Quote part opérations en commun            |                       |                |                         |                 |
| - Charges financières                        | 190 376               | 49,3332        | 136 959                 | 53,1738         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>         | <b>230 537</b>        | <b>59,7403</b> | <b>(182 317)</b>        | <b>-70,7836</b> |
| Produits exceptionnels                       |                       |                |                         |                 |
| - Charges exceptionnelles                    | 30 640                | 7,9399         | 21 765                  | 8,4501          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                 | <b>(30 640)</b>       | <b>-7,9399</b> | <b>(21 765)</b>         | <b>-8,4501</b>  |
| - Participation des salariés                 |                       |                |                         |                 |
| - Impôt sur les bénéfices                    | (62 228)              | -16,1255       |                         |                 |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                | <b>262 125</b>        | <b>67,9259</b> | <b>(204 081)</b>        | <b>-79,2337</b> |
| Produits de cession d'éléments d'actif       |                       |                |                         |                 |
| - Valeur comptable éléments cédés            |                       |                |                         |                 |
| <b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>     |                       |                |                         |                 |

# Capacité d'Autofinancement

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                           | 31/12/2022      | 31/12/2021      | Variation     |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b> | <b>(26 768)</b> | <b>(56 327)</b> | <b>29 560</b> |

|                                                   |                |                  |                |
|---------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|
| + Transfert de charges d'exploitation             |                |                  |                |
| + Autres produits d'exploitation                  | 4              | 1                | 3              |
| - Autres charges d'exploitation                   | 6              | 2                | 3              |
| + Quote part de résultat sur opérations en commun |                |                  |                |
| + Produits financiers                             | 450 000        |                  | 450 000        |
| - Charges financières                             | 190 376        | 136 959          | 53 417         |
| + Produits exceptionnels                          |                |                  |                |
| - Charges exceptionnelles                         |                |                  |                |
| - Participation des salariés                      |                |                  |                |
| - Impôts sur les bénéfices                        | (62 228)       |                  | (62 228)       |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>                 | <b>295 083</b> | <b>(193 288)</b> | <b>488 371</b> |

# Index

|                                                      |           |
|------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Intercalaire bilan et compte de résultat.....</b> | <b>4</b>  |
| Bilan Actif.....                                     | 5         |
| Bilan passif.....                                    | 6         |
| Compte de résultat première partie.....              | 7         |
| Compte de résultat seconde partie.....               | 8         |
| <b>Détail des comptes.....</b>                       | <b>9</b>  |
| Bilan Actif (2050).....                              | 10        |
| Bilan Passif (2051).....                             | 11        |
| Compte de Résultat (2052).....                       | 12        |
| Compte de Résultat (2053).....                       | 14        |
| <b>Annexe.....</b>                                   | <b>15</b> |
| Evenements significatifs.....                        | 16        |
| Règles et méthodes comptables.....                   | 17        |
| Immobilisations.....                                 | 18        |
| Amortissements.....                                  | 19        |
| Provisions inscrites au bilan.....                   | 20        |
| Charges à payer.....                                 | 21        |
| Etat des échéances des créances et des dettes.....   | 22        |
| Charges et produits constatés d'avance.....          | 23        |
| Composition du capital social.....                   | 24        |
| Liste des filiales et participations.....            | 25        |
| Liste des engagements hors bilan.....                | 26        |
| <b>Etats de gestion .....</b>                        | <b>27</b> |
| Soldes intermédiaires de gestion.....                | 28        |

## Index

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| Capacité d'autofinancement..... | 29 |
|---------------------------------|----|

# Comptes annuels 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**A CENTAURE**

7A Chemin de la Dhuy  
38240 MEYLAN  
0458000013  
compta@airria.com

*certifié conforme*

# Sommaire

## **Intercalaire bilan et compte de résultat**

Bilan Actif

Bilan passif

Compte de résultat première partie

Compte de résultat seconde partie

## **Détail des comptes**

Bilan Actif (2050)

Bilan Passif (2051)

Compte de Résultat (2052)

Compte de Résultat (2053)

## **Annexe**

Evenements significatifs

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Amortissements

Amortissements suite dérogatoire

Provisions inscrites au bilan

Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Charges à payer

Etat des échéances des créances et des dettes

Produits à recevoir

Charges et produits constatés d'avance

Composition du capital social

Liste des filiales et participations

## Sommaire

Liste des engagements hors bilan

### **Etats de gestion**

Soldes intermédiaires de gestion

Capacité d'autofinancement

## Bilan et Compte de résultat

# Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

A CENTAURE

| RUBRIQUES                                                  | BRUT              | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                   |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                   |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 33 770            | 11 688         | 22 082                | 28 836                  |
| Frais de développement                                     |                   |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   |                   |                |                       |                         |
| Fonds commercial                                           |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                   |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>33 770</b>     | <b>11 688</b>  | <b>22 082</b>         | <b>28 836</b>           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                   |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                   |                |                       |                         |
| Constructions                                              |                   |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 1 703             | 143            | 1 559                 | 1 198                   |
| Immobilisations en cours                                   |                   |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>1 703</b>      | <b>143</b>     | <b>1 559</b>          | <b>1 198</b>            |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                   |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 10 228 961        |                | 10 228 961            | 10 228 961              |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL Immobilisations financières :</b>                 | <b>10 228 961</b> |                | <b>10 228 961</b>     | <b>10 228 961</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>10 264 434</b> | <b>11 832</b>  | <b>10 252 602</b>     | <b>10 258 995</b>       |
| STOCKS ET EN-COURS                                         |                   |                |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                   |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |                   |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                   |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                   |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          |                   |                |                       |                         |
| CRÉANCES                                                   |                   |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     |                   |                |                       |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 38 590            |                | 38 590                | 111 126                 |
| Autres créances                                            | 78 464            |                | 78 464                | 8 108                   |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>117 054</b>    |                | <b>117 054</b>        | <b>119 234</b>          |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                                   |                   |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                   |                |                       |                         |
| Disponibilités                                             | 179 426           |                | 179 426               | 113 802                 |
| Charges constatées d'avance                                | 17 965            |                | 17 965                | 22 317                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>197 391</b>    |                | <b>197 391</b>        | <b>136 119</b>          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>314 444</b>    |                | <b>314 444</b>        | <b>255 353</b>          |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       | 9 315             |                | 9 315                 | 11 089                  |
| Primes remboursement des obligations                       |                   |                |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 |                   |                |                       |                         |

|                      |                   |               |                   |                   |
|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>10 588 193</b> | <b>11 832</b> | <b>10 576 361</b> | <b>10 525 437</b> |
|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|

# Bilan Passif

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                                   |                                           | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                                      |                                           |                       |                         |
| Capital social ou individuel                                                | dont versé                                | 6 190 000             | 6 190 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport,                                     |                                           | 40 000                | 40 000                  |
| Écarts de réévaluation                                                      | dont écart d'équivalence                  |                       |                         |
| Réserve légale                                                              |                                           |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                      |                                           |                       |                         |
| Réserves réglementées                                                       |                                           |                       |                         |
| Autres réserves                                                             |                                           |                       |                         |
| Report à nouveau                                                            |                                           | (204 081)             |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                               |                                           | 262 125               | (204 081)               |
|                                                                             | <b>TOTAL situation nette :</b>            | <b>6 288 043</b>      | <b>6 025 919</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                                         |                                           |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                              |                                           |                       |                         |
|                                                                             |                                           | 51 557                | 21 765                  |
|                                                                             | <b>CAPITAUX PROPRES</b>                   | <b>6 339 600</b>      | <b>6 047 683</b>        |
| <br>Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées |                                           |                       |                         |
|                                                                             | <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>               |                       |                         |
| <br>Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                      |                                           |                       |                         |
|                                                                             | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> |                       |                         |
| <br><b>DETTES FINANCIÈRES</b>                                               |                                           |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                                          |                                           | 1 941 406             | 1 863 349               |
| Autres emprunts obligataires                                                |                                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                      |                                           | 2 148 000             | 2 500 000               |
| Emprunts et dettes financières divers                                       |                                           |                       |                         |
|                                                                             | <b>TOTAL dettes financières :</b>         | <b>4 089 406</b>      | <b>4 363 349</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>                     |                                           |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                                      |                                           |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                    |                                           | 62 972                | 51 113                  |
| Dettes fiscales et sociales                                                 |                                           | 40 883                | 63 292                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                                           |                       |                         |
| Autres dettes                                                               |                                           | 43 500                |                         |
|                                                                             | <b>TOTAL dettes diverses :</b>            | <b>147 355</b>        | <b>114 405</b>          |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                                          |                                           |                       |                         |
|                                                                             | <b>DETTES</b>                             | <b>4 236 761</b>      | <b>4 477 754</b>        |
| <br>Ecarts de conversion passif                                             |                                           |                       |                         |

**TOTAL GÉNÉRAL**

**10 576 361**

**10 525 437**

# Compte de Résultat (Première Partie)

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                       | France         | Export | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 385 898        |        | 385 898               | 257 569                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>385 898</b> |        | <b>385 898</b>        | <b>257 569</b>          |
| Production stockée                                              |                |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                |        | 6 704                 | 17 440                  |
| Autres produits                                                 |                |        | 4                     | 1                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>392 606</b>        | <b>275 010</b>          |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                |        |                       |                         |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                |        | 125 475               | 100 366                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                |        | <b>125 475</b>        | <b>100 366</b>          |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                |        | <b>4 899</b>          | <b>2 335</b>            |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                |        | 204 204               | 152 293                 |
| Charges sociales                                                |                |        | 78 087                | 58 903                  |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                |        | <b>282 291</b>        | <b>211 196</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |        | 9 022                 | 6 469                   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |        |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                |        | <b>9 022</b>          | <b>6 469</b>            |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                |        | <b>6</b>              | <b>2</b>                |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |        | <b>421 693</b>        | <b>320 367</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>(29 088)</b>       | <b>(45 357)</b>         |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                                | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                           | <b>(29 088)</b>       | <b>(45 357)</b>         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                    |                       |                         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                    |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                               |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                     | 450 000               |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                       |                         |
| Différences positives de change                                          |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                       |                         |
|                                                                          | <b>450 000</b>        |                         |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                               |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                           | 190 376               | 136 959                 |
| Différences négatives de change                                          |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                       |                         |
|                                                                          | <b>190 376</b>        | <b>136 959</b>          |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                | <b>259 624</b>        | <b>(136 959)</b>        |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                     | <b>230 537</b>        | <b>(182 317)</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                            |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                         |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                         |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                       |                         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                           |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                        |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                        |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions               | 30 640                | 21 765                  |
|                                                                          | <b>30 640</b>         | <b>21 765</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                             | <b>(30 640)</b>       | <b>(21 765)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                 |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                 | (62 228)              |                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                | <b>842 606</b>        | <b>275 010</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                 | <b>580 481</b>        | <b>479 091</b>          |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                 | <b>262 125</b>        | <b>(204 081)</b>        |

## Détail des comptes

# Détail des Comptes

## A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Bilan Actif (2050)                        |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
|-------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|-----------------------|------------------------|-------------------|
|                                           | Brut                 | Amortissements   | Net<br>31/12/2022    | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation<br>En valeur | Variation<br>En % |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                   |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>      |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| Frais d'établissement                     | 33 769,67            | 11 688,07        | 22 081,60            | 28 835,55             | -6 753,95              | -23,42            |
| 201300 Frais augmen. capit. oper. diver   | 33 769,67            |                  | 33 769,67            | 33 769,67             |                        |                   |
| 280130 Amort. frais d'augmentation de     |                      | 11 688,07        | -11 688,07           | -4 934,12             | -6 753,95              | -136,88           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>        |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| Autres immobilisations corporelles        | 1 702,83             | 143,48           | 1 559,35             | 1 198,45              | 360,90                 | 30,11             |
| 218300 Matériel de bureau et informati    | 1 702,83             |                  | 1 702,83             | 1 402,30              | 300,53                 | 21,43             |
| 281830 Amortissements matériel Infor      |                      | 143,48           | -143,48              | -203,85               | 60,37                  | 29,61             |
| <b>Immobilisations financières</b>        |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| Autres participations                     | 10 228 961,00        |                  | 10 228 961,00        | 10 228 961,00         | 0,00                   |                   |
| 261000 Titres de participation            | 10 228 961,00        |                  | 10 228 961,00        | 10 228 961,00         |                        |                   |
| <b>TOTAL (II)</b>                         | <b>10 264 433,50</b> | <b>11 831,55</b> | <b>10 252 601,95</b> | <b>10 258 995,00</b>  | <b>-6 393,05</b>       | <b>-0,06</b>      |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| <b>Stocks</b>                             |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| <b>Créances</b>                           |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| Clients et comptes rattachés              | 38 589,60            |                  | 38 589,60            | 111 125,60            | -72 536,00             | -65,27            |
| 411000 Clients et comptes rattaches       | 38 589,60            |                  | 38 589,60            | 29 870,40             | 8 719,20               | 29,19             |
| 418100 Clients factures a etablir         |                      |                  |                      | 81 255,20             | -81 255,20             | -100,00           |
| Autres créances                           | 78 464,00            |                  | 78 464,00            | 8 108,47              | 70 355,53              | 867,68            |
| 445620 Etat Tva Sur Immobilisations       |                      |                  |                      | 500,00                | -500,00                | -100,00           |
| 445666 TVA s/ encaissement 20%            | 1 154,70             |                  | 1 154,70             |                       | 1 154,70               |                   |
| 445860 TVA sur factures non parvenues     | 9 079,30             |                  | 9 079,30             | 7 608,47              | 1 470,83               | 19,33             |
| 451011 CCT SERA Intégration fiscale       | 52 240,00            |                  | 52 240,00            |                       | 52 240,00              |                   |
| 451051 CCT JOCAD IT Integration fisca     | 15 990,00            |                  | 15 990,00            |                       | 15 990,00              |                   |
| <b>Divers</b>                             |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| Disponibilités                            | 179 426,07           |                  | 179 426,07           | 113 801,57            | 65 624,50              | 57,67             |
| 512201 Compte bancaire CIC                | 87 205,46            |                  | 87 205,46            | 57 041,20             | 30 164,26              | 52,88             |
| 512206 Compte bancaire Crédit Agricole    | 14 017,72            |                  | 14 017,72            | 33 009,33             | -18 991,61             | -57,53            |
| 512207 Compte bancaire BNP PARIBAS        | 78 202,89            |                  | 78 202,89            | 23 751,04             | 54 451,85              | 229,26            |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>          |                      |                  |                      |                       |                        |                   |
| Charges constatées d'avances              | 17 964,56            |                  | 17 964,56            | 22 317,37             | -4 352,81              | -19,50            |
| 486000 Charges constatees d'avance        | 17 964,56            |                  | 17 964,56            | 22 317,37             | -4 352,81              | -19,50            |
| <b>TOTAL (III)</b>                        | <b>314 444,23</b>    |                  | <b>314 444,23</b>    | <b>255 353,01</b>     | <b>59 091,22</b>       | <b>23,14</b>      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | 9 315,00             |                  | 9 315,00             | 11 089,28             | -1 774,28              | -16,00            |
| 481600 Frais d'emission des emprunts      | 9 315,00             |                  | 9 315,00             | 11 089,28             | -1 774,28              | -16,00            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>             | <b>10 588 192,73</b> | <b>11 831,55</b> | <b>10 576 361,18</b> | <b>10 525 437,29</b>  | <b>50 923,89</b>       | <b>0,48</b>       |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Bilan Passif (2051)                         |                   |                       |             |         |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------|---------|
|                                             | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation   |         |
|                                             |                   |                       | En valeur   | En %    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                     |                   |                       |             |         |
| Capital social ou individuel                | 6 190 000,00      | 6 190 000,00          | 0,00        |         |
| 101300 Capital souscrit appele verse        | 1 450 000,00      | 1 450 000,00          |             |         |
| 101301 Capital souscrit appele verse ADP1   | 160 000,00        | 160 000,00            |             |         |
| 101302 Capital souscrit appele verse ADP2   | 4 580 000,00      | 4 580 000,00          |             |         |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport...   | 40 000,00         | 40 000,00             | 0,00        |         |
| 104100 Primes d'emission                    | 40 000,00         | 40 000,00             |             |         |
| Report à nouveau                            | -204 081,46       |                       | -204 081,46 |         |
| 119000 Report a nouveau (solde debiteur)    | -204 081,46       |                       | -204 081,46 |         |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)  | 262 124,68        | -204 081,46           | 466 206,14  | 228,44  |
| Provisions réglementées                     | 51 557,03         | 21 764,86             | 29 792,17   | 136,88  |
| 145000 Amortissements derogatoires          | 51 557,03         | 21 764,86             | 29 792,17   | 136,88  |
| TOTAL (I)                                   | 6 339 600,25      | 6 047 683,40          | 291 916,85  | 4,83    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                 |                   |                       |             |         |
| <b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>    |                   |                       |             |         |
| <b>DETTES</b>                               |                   |                       |             |         |
| Emprunts obligataires convertibles          | 1 941 406,03      | 1 863 349,31          | 78 056,72   | 4,19    |
| 161100 Emprunt obligataire OC Invest 2021   | 750 000,00        | 750 000,00            |             |         |
| 161200 Emprunt obligataire OC Apport 2021   | 1 000 000,00      | 1 000 000,00          |             |         |
| 168810 Sur empr. obligatair. convertibles   | 191 406,03        | 113 349,31            | 78 056,72   | 68,86   |
| Emprunts et dettes auprès établ. de crédits | 2 148 000,00      | 2 500 000,00          | -352 000,00 | -14,08  |
| 164110 Emprunt BNP PARIBAS                  | 860 000,00        | 1 000 000,00          | -140 000,00 | -14,00  |
| 164120 Pret CIC                             | 645 000,00        | 750 000,00            | -105 000,00 | -14,00  |
| 164130 Emprunt CA                           | 643 000,00        | 750 000,00            | -107 000,00 | -14,27  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés    | 62 972,27         | 51 112,96             | 11 859,31   | 23,20   |
| 401000 Fournisseurs et comptes rattaches    | 8 496,47          | 5 266,15              | 3 230,32    | 61,34   |
| 408100 Fournisseurs, fact. non parvenues    | 54 475,80         | 45 846,81             | 8 628,99    | 18,82   |
| Dettes fiscales et sociales                 | 40 882,63         | 63 291,62             | -22 408,99  | -35,41  |
| 428650 Primes & Gratifications à payer      |                   | 20 000,00             | -20 000,00  | -100,00 |
| 431000 Sécurité sociale                     | 6 756,00          | 6 003,39              | 752,61      | 12,54   |
| 437100 Caisse de retraite                   | 3 211,77          | 2 774,77              | 437,00      | 15,75   |
| 437200 Prévoyance Complémentaire Malakoff   | 651,18            | 591,18                | 60,00       | 10,15   |
| 437400 Cotisations Mutuelle                 | 814,44            | 1 229,92              | -415,48     | -33,78  |
| 438600 Org. sociaux Autres charges a payer  |                   | 7 808,00              | -7 808,00   | -100,00 |
| 442100 Prélèvement à la Source - IR         | 1 386,00          | 1 251,37              | 134,63      | 10,76   |
| 442400 Etat - Impôts tiers - Obligataires   | 9 000,00          |                       | 9 000,00    |         |
| 444000 Etat impôt sur les bénéfices         | 6 002,00          |                       | 6 002,00    |         |
| 445510 Tva à décaisser                      | 6 327,00          | 3 936,00              | 2 391,00    | 60,75   |
| 445666 TVA s/ encaissement 20%              |                   | 490,84                | -490,84     | -100,00 |
| 445710 Tva collectée 20 %                   | 6 431,60          | 4 978,38              | 1 453,22    | 29,19   |
| 445870 TVA sur factures à établir           |                   | 13 459,20             | -13 459,20  | -100,00 |
| 448620 Formation professionnelle continue   | 257,84            | 750,39                | -492,55     | -65,64  |
| 448630 Adesatt                              | 44,80             | 18,18                 | 26,62       | 146,42  |
| Autres dettes                               | 43 500,00         |                       | 43 500,00   |         |
| 467100 Débiteur divers                      | 43 500,00         |                       | 43 500,00   |         |
| <b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>            |                   |                       |             |         |
| TOTAL (IV)                                  | 4 236 760,93      | 4 477 753,89          | -240 992,96 | -5,38   |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)                       | 10 576 361,18     | 10 525 437,29         | 50 923,89   | 0,48    |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de Résultat (2052)                   |                   |                       |            |         |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------|---------|
|                                             | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation  |         |
|                                             |                   |                       | En valeur  | En %    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                     |                   |                       |            |         |
| Production vendue de services               | 385 898,00        | 257 569,00            | 128 329,00 | 49,82   |
| 708510 Refacturation intra-groupe           | 385 898,00        | 257 569,00            | 128 329,00 | 49,82   |
| Chiffres d'affaires nets                    | 385 898,00        | 257 569,00            | 128 329,00 | 49,82   |
| Reprises sur amort. et prov., transf. de ch | 6 704,40          | 17 440,06             | -10 735,66 | -61,56  |
| 791100 Avantage en nature                   | 6 704,40          | 5 020,06              | 1 684,34   | 33,55   |
| 791110 Transfert charges d'exploitation     |                   | 12 420,00             | -12 420,00 | -100,00 |
| Autres produits                             | 3,52              | 0,82                  | 2,70       | 329,27  |
| 758000 Produits divers gestion courante     | 3,52              | 0,82                  | 2,70       | 329,27  |
| Total des produits d'exploitation (I)       | 392 605,92        | 275 009,88            | 117 596,04 | 42,76   |
| CHARGES D'EXPLOITATION                      |                   |                       |            |         |
| Autres achats et charges externes           | 125 474,90        | 100 366,21            | 25 108,69  | 25,02   |
| 606100 Fournitures non stock. eau, énergie  |                   | 4,67                  | -4,67      | -100,00 |
| 606110 Carburant TVA 80%                    | 7 130,07          | 196,56                | 6 933,51   | 3527,43 |
| 606120 Carburant TVA 100%                   | 91,68             | 3 759,75              | -3 668,07  | -97,56  |
| 606300 Fournit. entretien & petit equip.    | 12,91             | 213,42                | -200,51    | -93,95  |
| 606350 Fournitures bureautique              | 1 331,23          |                       | 1 331,23   |         |
| 613520 Location véhi TVA non déductible     | 30 104,27         | 14 496,99             | 15 607,28  | 107,66  |
| 615520 Ent. Répar. Matériel Transp TVA ND   | 342,92            | 139,51                | 203,41     | 145,80  |
| 616150 Assur dirigeants                     | 21 691,84         | 4 804,57              | 16 887,27  | 351,48  |
| 616300 Assurance-Véhicule                   | 1 376,42          |                       | 1 376,42   |         |
| 618100 Documentation generale               | 50,00             | 5,92                  | 44,08      | 744,59  |
| 622000 Remunerat. d'interm. et honoraires   |                   | 23 660,00             | -23 660,00 | -100,00 |
| 622600 Honoraires Comptabilité              | 33 888,19         | 18 400,00             | 15 488,19  | 84,17   |
| 622610 Honoraires Juridiques                | 10 500,00         | 4 100,00              | 6 400,00   | 156,10  |
| 622630 Honoraires Social                    | 290,60            | 206,10                | 84,50      | 41,00   |
| 622700 Frais d'actes et de contentieux      | 85,87             | 577,67                | -491,80    | -85,14  |
| 623400 Cadeaux a la clientele               | 28,58             | 58,29                 | -29,71     | -50,97  |
| 624100 Transports sur achats                | 19,80             |                       | 19,80      |         |
| 625102 Frais de déplacement tiers           | 23,50             | 2 158,59              | -2 135,09  | -98,91  |
| 625103 Frais Déplacements A ARSLAN          | 7 102,87          | 4 615,41              | 2 487,46   | 53,89   |
| 625133 Frais de déplacement L ROZIER        | 5 931,99          | 5 654,69              | 277,30     | 4,90    |
| 625700 Receptions                           | 1 436,61          |                       | 1 436,61   |         |
| 626000 Frais postaux                        | 6,98              |                       | 6,98       |         |
| 626200 Téléphone portable                   | 574,68            | 118,30                | 456,38     | 385,78  |
| 627000 Services bancaires                   | 3 453,89          | 3 898,27              | -444,38    | -11,40  |
| 627200 Commissions & frais sur emprunts     |                   | 13 297,50             | -13 297,50 | -100,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés       | 4 899,35          | 2 334,57              | 2 564,78   | 109,86  |
| 631200 Taxe d'apprentissage                 | 2 424,53          |                       | 2 424,53   |         |
| 631300 Part. employ. a form. prof. cont.    | 1 299,54          | 768,57                | 530,97     | 69,09   |
| 631800 Autres                               | 8,28              |                       | 8,28       |         |
| 635111 CFE                                  | 1 122,00          |                       | 1 122,00   |         |
| 635140 Taxe sur les vehicules societes      | 45,00             | 1 566,00              | -1 521,00  | -97,13  |
| Salaires et traitements                     | 204 204,48        | 152 292,79            | 51 911,69  | 34,09   |
| 641100 Salaires appoint. commis. de base    | 195 625,07        | 127 272,73            | 68 352,34  | 53,71   |
| 641300 Primes et gratifications             | 21 875,01         |                       | 21 875,01  |         |
| 641301 Primes à provisionner                | -20 000,00        | 20 000,00             | -40 000,00 | -200,00 |
| 641400 Avantage en nature                   | 6 704,40          | 5 020,06              | 1 684,34   | 33,55   |
| Charges sociales                            | 78 086,89         | 58 902,90             | 19 183,99  | 32,57   |
| 645100 Cotisations urssaf                   | 55 813,69         | 34 108,43             | 21 705,26  | 63,64   |
| 645300 Cotis. Caisse Retraite               | 26 175,53         | 14 475,03             | 11 700,50  | 80,83   |
| 645310 Cotisations prévoyances              | 3 664,87          | 2 315,44              | 1 349,43   | 58,28   |
| 645800 Cotisations aux autres org. soc.     | 44,80             |                       | 44,80      |         |
| 645950 Chges à payer s/Pr imes & Gratific   | -7 808,00         | 7 808,00              | -15 616,00 | -200,00 |
| 647400 Versements aux oeuvres sociales      | 196,00            | 196,00                |            |         |
| Dotation d'exploitation                     |                   |                       |            |         |
| Sur immobilisations - dot. aux amort.       | 9 022,28          | 6 468,69              | 2 553,59   | 39,48   |
| 681110 Immobilisations incorporelles        | 6 753,95          | 4 934,12              | 1 819,83   | 36,88   |
| 681120 Immobilisations corporelles          | 494,05            | 203,85                | 290,20     | 142,36  |
| 681200 Dotat. aux amort. charg. exploit.    | 1 774,28          | 1 330,72              | 443,56     | 33,33   |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de Résultat (2052)                              |                   |                       |                   |               |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
|                                                        | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation         |               |
|                                                        |                   |                       | En valeur         | En %          |
| Autres charges                                         | 5,52              | 2,15                  | 3,37              | 156,74        |
| 658000 Charges diverses gestion courante               | 5,52              | 2,15                  | 3,37              | 156,74        |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>           | <b>421 693,42</b> | <b>320 367,31</b>     | <b>101 326,11</b> | <b>31,63</b>  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>            | <b>-29 087,50</b> | <b>-45 357,43</b>     | <b>16 269,93</b>  | <b>35,87</b>  |
| Opérations en commun                                   |                   |                       |                   |               |
| Produits financiers                                    |                   |                       |                   |               |
| Produits financiers de participations                  | 450 000,00        |                       | 450 000,00        |               |
| 761100 Revenus titres de participation                 | 450 000,00        |                       | 450 000,00        |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>               | <b>450 000,00</b> |                       | <b>450 000,00</b> |               |
| Charges financières                                    |                   |                       |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                         | 190 375,77        | 136 959,17            | 53 416,60         | 39,00         |
| 661161 Intérêts des Emprunts CIC                       | 6 697,11          | 5 284,37              | 1 412,74          | 26,73         |
| 661167 Intérêts des Emprunts CA                        | 6 616,76          | 5 205,21              | 1 411,55          | 27,12         |
| 661168 Intérêts des Emprunts BNP                       | 12 087,37         | 8 497,22              | 3 590,15          | 42,25         |
| 661600 Intérêts bancaires & sur opér. banc             |                   | 4,92                  | -4,92             | -100,00       |
| 661700 Interets obligations                            | 164 974,53        | 117 479,45            | 47 495,08         | 40,43         |
| 668000 Autres charges financieres                      |                   | 488,00                | -488,00           | -100,00       |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>              | <b>190 375,77</b> | <b>136 959,17</b>     | <b>53 416,60</b>  | <b>39,00</b>  |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                 | <b>259 624,23</b> | <b>-136 959,17</b>    | <b>396 583,40</b> | <b>289,56</b> |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b> | <b>230 536,73</b> | <b>-182 316,60</b>    | <b>412 853,33</b> | <b>226,45</b> |

# Détail des Comptes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 16.10

| Compte de Résultat (2053)                               |                   |                       |                   |               |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
|                                                         | Net<br>31/12/2022 | Net N-1<br>31/12/2021 | Variation         |               |
|                                                         |                   |                       | En valeur         | En %          |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                  |                   |                       |                   |               |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                 |                   |                       |                   |               |
| Dotations except. aux amort. et prov.                   | 30 640,05         | 21 764,86             | 8 875,19          | 40,78         |
| 687100 Dotat. aux amort. except. immob.                 | 847,88            |                       | 847,88            |               |
| 687250 Amortissements derogatoires                      | 29 792,17         | 21 764,86             | 8 027,31          | 36,88         |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>         | <b>30 640,05</b>  | <b>21 764,86</b>      | <b>8 875,19</b>   | <b>40,78</b>  |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>           | <b>-30 640,05</b> | <b>-21 764,86</b>     | <b>-8 875,19</b>  | <b>-40,78</b> |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                          | -62 228,00        |                       | -62 228,00        |               |
| 698100 Integration fiscale - charges                    | 6 002,00          |                       | 6 002,00          |               |
| 698900 Integration fiscale - produits                   | -68 230,00        |                       | -68 230,00        |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>           | <b>842 605,92</b> | <b>275 009,88</b>     | <b>567 596,04</b> | <b>206,39</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b> | <b>580 481,24</b> | <b>479 091,34</b>     | <b>101 389,90</b> | <b>21,16</b>  |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE</b>                            | <b>262 124,68</b> | <b>-204 081,46</b>    | <b>466 206,14</b> | <b>228,44</b> |

## Annexe

## Evènements significatifs

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### INTEGRATION FISCALE

A compter de cet exercice fiscal, la société A CENTAURE et ses filiales ont, en application des articles 223 A et suivants du CGI, opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société A CENTAURE est la société mère, tête de ce Groupe fiscal.

Selon la convention d'intégration fiscale, le principe général de neutralité s'applique.

Les filiales conservent à leur charge le montant des impôts qui auraient dû être acquitté envers le Trésor Public si elles n'étaient devenues membre du Groupe.

Les paiements à effectuer par les filiales à la société A CENTAURE seront réalisés selon le même échéancier et pour le même montant que s'ils devaient être effectués au Trésor Public en l'absence d'appartenance au Groupe.

# Règles & Méthodes Comptables

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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 de vie prévue.

Les frais d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif et amortis sur une période de 5 ans.

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais liés à l'acquisition des titres de participations sont incorporés à leur prix de revient.

Ils sont amortis linéairement sur une période de 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres.

La dotation d'amortissement des frais d'acquisition des titres de participation est comptabilisée dans un compte d'amortissements dérogatoires.

## FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Les frais d'émission d'emprunts sont répartis de manière linéaire sur la durée de l'emprunt.

## CREANCES

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

## PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Les litiges sont évalués selon la meilleure connaissance de l'entreprise.

## EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice est égal à 2 salariés.

# Immobilisations

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        | 33 770                         |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>33 770</b>                  |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   |                                |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 402                          |                                   | 1 703                                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>1 402</b>                   |                                   | <b>1 703</b>                                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 10 228 961                     |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>10 228 961</b>              |                                   |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>10 264 133</b>              |                                   | <b>1 703</b>                                   |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légales |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   | 33 770                         |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |                                                   | <b>33 770</b>                  |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                   |                                |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 1 402                                             | 1 703                          |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>1 402</b>                                      | <b>1 703</b>                   |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 10 228 961                     |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             |                                                   | <b>10 228 961</b>              |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>1 402</b>                                      | <b>10 264 434</b>              |                          |

# Amortissements

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

## SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 4 934                     | 6 754                      |                         | 11 688                  |
| Autres immobilisations incorporelles         |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>4 934</b>              | <b>6 754</b>               |                         | <b>11 688</b>           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       |                           |                            |                         |                         |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 204                       | 1 342                      | 1 402                   | 143                     |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>204</b>                | <b>1 342</b>               | <b>1 402</b>            | <b>143</b>              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>5 138</b>              | <b>8 096</b>               | <b>1 402</b>            | <b>11 832</b>           |

## VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                    | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
|--------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement        | 6 754                       |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles             |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>6 754</b>                |                              |                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                             |                              |                                 |
| Terrains                                         |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                     |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales            |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers   |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                            |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 494                         |                              | 848                             |
| Emballages récupérables et divers                |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>494</b>                  |                              | <b>848</b>                      |
| Frais d'acquisition de titres de participations  | 29 792                      |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>37 040</b>               |                              | <b>848</b>                      |

# Provisions Inscrites au Bilan

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                               | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|-----------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix         |                           |                            |                         |                         |
| Amortissements dérogatoires             | 21 765                    | 29 792                     |                         | 51 557                  |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation    |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées          |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>          | <b>21 765</b>             | <b>29 792</b>              |                         | <b>51 557</b>           |

Provisions pour litiges  
Prov. pour garant. données aux clients  
Prov. pour pertes sur marchés à terme  
Provisions pour amendes et pénalités  
Provisions pour pertes de change  
Prov. pour pensions et obligat. simil.  
Provisions pour impôts  
Prov. pour renouvellement des immo.  
Provisions pour gros entretien et  
grandes révisions  
Provisions pour charges sociales et  
fiscales sur congés à payer  
Autres prov. pour risques et charges

## PROV. POUR RISQUES ET CHARGES

Prov. sur immobilisations incorporelles  
Prov. sur immobilisations corporelles  
Prov. sur immo. titres mis en équival  
Prov. sur immo. titres de participation  
Prov. sur autres immo. financières  
Provisions sur stocks et en cours  
Provisions sur comptes clients  
Autres provisions pour dépréciation

## PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION

|                      |               |               |  |               |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>21 765</b> | <b>29 792</b> |  | <b>51 557</b> |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|

## Charges à Payer

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

### MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

#### Montant

|                                                        |         |
|--------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                     | 191 406 |
| Autres emprunts obligataires                           |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 54 476  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 303     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |         |
| Disponibilités, charges à payer                        |         |
| Autres dettes                                          |         |

TOTAL

246 184

# État des Échéances des Créances et Dettes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

## ÉTAT DES CRÉANCES

| Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--------------|----------------|---------------|
|--------------|----------------|---------------|

### DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations  
Prêts  
Autres immobilisations financières

**TOTAL de l'actif immobilisé :**

### DE L'ACTIF CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux  
Autres créances clients  
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie  
Personnel et comptes rattachés  
Sécurité sociale et autres organismes sociaux  
État - Impôts sur les bénéfices  
État - Taxe sur la valeur ajoutée  
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés  
État - Divers  
Groupe et associés  
Débiteurs divers

|                |                |
|----------------|----------------|
| 38 590         | 38 590         |
| 10 234         | 10 234         |
| 68 230         | 68 230         |
| <b>117 054</b> | <b>117 054</b> |

**TOTAL de l'actif circulant :**

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

|        |        |
|--------|--------|
| 17 965 | 17 965 |
|--------|--------|

## TOTAL GÉNÉRAL

|         |         |
|---------|---------|
| 135 018 | 135 018 |
|---------|---------|

## ÉTAT DES DETTES

| Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|

Emprunts obligataires convertibles  
Autres emprunts obligataires  
auprès des établissements de crédit  
- à 1 an maximum à l'origine  
- à plus d' 1 an à l'origine

|           |         |           |
|-----------|---------|-----------|
| 1 941 406 |         | 1 941 406 |
| 2 148 000 | 352 000 | 1 796 000 |

Emprunts et dettes financières divers  
Fournisseurs et comptes rattachés  
Personnel et comptes rattachés  
Sécurité sociale et autres organismes  
Impôts sur les bénéfices  
Taxe sur la valeur ajoutée  
Obligations cautionnées  
Autres impôts, taxes et assimilés  
Dettes sur immo. et comptes rattachés  
Groupe et associés  
Autres dettes  
Dette représentat. de titres empruntés  
Produits constatés d'avance

|        |        |
|--------|--------|
| 62 972 | 62 972 |
| 11 433 | 11 433 |
| 6 002  | 6 002  |
| 12 759 | 12 759 |
| 10 689 | 10 689 |
| 43 500 | 43 500 |

## TOTAL GÉNÉRAL

|           |         |           |
|-----------|---------|-----------|
| 4 236 761 | 499 355 | 3 737 406 |
|-----------|---------|-----------|

# Charges et Produits Constatés d'Avance

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 17 965  |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                              | 17 965  |          |

# Composition du Capital Social

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre  | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 6190000 | 1               |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |         |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |         |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 6190000 | 1               |

# Liste des Filiales et Participations

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| FILIALES ET PARTICIPATIONS                                                        | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Capitaux propres | Résultat du dernier exercice clos | CA HT du dernier exercice clos | Dividendes distribués |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                                       |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| SAS SERA                                                                          | 100,00 %                                     | 1 810 622        | 300 942                           | 10 785 399                     | 450 000               |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                                    |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 1. filiales non reprises en A:                                                    |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - françaises                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - étrangères                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 2. participations non reprises en A:                                              |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - françaises                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - étrangères                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |

# Liste des engagements hors bilan

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

## NANTISSEMENTS DE TITRES DE PARTICIPATION

Nantissement des titres de participation de la société SERA en faveur des banques BNP PARIBAS, CREDIT AGRICOLE et CIC LYONNAISE DE BANQUE, pour sûreté du remboursement de toutes sommes dues

## ENGAGEMENTS DURANT LA DUREE DU CONTRAT DE PRET SENIOR

La société doit respecter les engagements suivant :

- Maintien du ratio Dettes financières nettes / EBE Retraité supérieur à 2.5 au 31 décembre de chaque année.  
Ce ratio est déterminé sur la base des comptes consolidés dont A CENTAURE est la société consolidante.
- Limitation des investissements corporels et incorporels à 150.000 euros par exercice pour A CENTAURE et ses filiales
- Limitation des opérations de croissance externes à 5.000.000 euros par entreprise cible et 10.000.000 euros par exercice

## Etats de gestion

# Soldes Intermédiaires de Gestion

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                    | Net (N)<br>31/12/2022 | %              | Net (N-1)<br>31/12/2021 | %               |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-----------------|
| Ventes de marchandises                       |                       |                |                         |                 |
| - Coût d'achat des marchandises              |                       |                |                         |                 |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                     |                       |                |                         |                 |
| Production vendue                            | 385 898               | 100,00         | 257 569                 | 100,00          |
| + Production stockée                         |                       |                |                         |                 |
| - Déstockage de production                   |                       |                |                         |                 |
| + Production immobilisée                     |                       |                |                         |                 |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>              | <b>385 898</b>        | <b>100,00</b>  | <b>257 569</b>          | <b>100,00</b>   |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                    | <b>385 898</b>        | <b>100,00</b>  | <b>257 569</b>          | <b>100,00</b>   |
| - Consommation en provenance des tiers       | 125 475               | 32,515         | 100 366                 | 38,9667         |
| <b>VALEUR AJOUTÉE</b>                        | <b>260 423</b>        | <b>67,485</b>  | <b>157 203</b>          | <b>61,0333</b>  |
| + Subventions d'exploitation                 |                       |                |                         |                 |
| - Impôts et taxes                            | 4 899                 | 1,2696         | 2 335                   | 0,9064          |
| - Charges de personnel                       | 282 291               | 73,1518        | 211 196                 | 81,9958         |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>          | <b>(26 768)</b>       | <b>-6,9364</b> | <b>(56 327)</b>         | <b>-21,8689</b> |
| + Reprises et transferts de charges          | 6 704                 | 1,7374         | 17 440                  | 6,771           |
| + Autres produits                            | 4                     | 0,0009         | 1                       | 0,0003          |
| - Dotations aux amortissements et provisions | 9 022                 | 2,338          | 6 469                   | 2,5114          |
| - Autres charges                             | 6                     | 0,0014         | 2                       | 0,0008          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>               | <b>(29 088)</b>       | <b>-7,5376</b> | <b>(45 357)</b>         | <b>-17,6098</b> |
| + Quote part opérations en commun            |                       |                |                         |                 |
| + Produits financiers                        | 450 000               | 116,6111       |                         |                 |
| - Quote part opérations en commun            |                       |                |                         |                 |
| - Charges financières                        | 190 376               | 49,3332        | 136 959                 | 53,1738         |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>         | <b>230 537</b>        | <b>59,7403</b> | <b>(182 317)</b>        | <b>-70,7836</b> |
| Produits exceptionnels                       |                       |                |                         |                 |
| - Charges exceptionnelles                    | 30 640                | 7,9399         | 21 765                  | 8,4501          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                 | <b>(30 640)</b>       | <b>-7,9399</b> | <b>(21 765)</b>         | <b>-8,4501</b>  |
| - Participation des salariés                 |                       |                |                         |                 |
| - Impôt sur les bénéfices                    | (62 228)              | -16,1255       |                         |                 |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                | <b>262 125</b>        | <b>67,9259</b> | <b>(204 081)</b>        | <b>-79,2337</b> |
| Produits de cession d'éléments d'actif       |                       |                |                         |                 |
| - Valeur comptable éléments cédés            |                       |                |                         |                 |
| <b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>     |                       |                |                         |                 |

# Capacité d'Autofinancement

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                           | 31/12/2022      | 31/12/2021      | Variation     |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b> | <b>(26 768)</b> | <b>(56 327)</b> | <b>29 560</b> |

|                                                   |                |                  |                |
|---------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|
| + Transfert de charges d'exploitation             |                |                  |                |
| + Autres produits d'exploitation                  | 4              | 1                | 3              |
| - Autres charges d'exploitation                   | 6              | 2                | 3              |
| + Quote part de résultat sur opérations en commun |                |                  |                |
| + Produits financiers                             | 450 000        |                  | 450 000        |
| - Charges financières                             | 190 376        | 136 959          | 53 417         |
| + Produits exceptionnels                          |                |                  |                |
| - Charges exceptionnelles                         |                |                  |                |
| - Participation des salariés                      |                |                  |                |
| - Impôts sur les bénéfices                        | (62 228)       |                  | (62 228)       |
| <b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>                 | <b>295 083</b> | <b>(193 288)</b> | <b>488 371</b> |

# Index

|                                                      |           |
|------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Intercalaire bilan et compte de résultat.....</b> | <b>4</b>  |
| Bilan Actif.....                                     | 5         |
| Bilan passif.....                                    | 6         |
| Compte de résultat première partie.....              | 7         |
| Compte de résultat seconde partie.....               | 8         |
| <b>Détail des comptes.....</b>                       | <b>9</b>  |
| Bilan Actif (2050).....                              | 10        |
| Bilan Passif (2051).....                             | 11        |
| Compte de Résultat (2052).....                       | 12        |
| Compte de Résultat (2053).....                       | 14        |
| <b>Annexe.....</b>                                   | <b>15</b> |
| Evenements significatifs.....                        | 16        |
| Règles et méthodes comptables.....                   | 17        |
| Immobilisations.....                                 | 18        |
| Amortissements.....                                  | 19        |
| Provisions inscrites au bilan.....                   | 20        |
| Charges à payer.....                                 | 21        |
| Etat des échéances des créances et des dettes.....   | 22        |
| Charges et produits constatés d'avance.....          | 23        |
| Composition du capital social.....                   | 24        |
| Liste des filiales et participations.....            | 25        |
| Liste des engagements hors bilan.....                | 26        |
| <b>Etats de gestion .....</b>                        | <b>27</b> |
| Soldes intermédiaires de gestion.....                | 28        |

## Index

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| Capacité d'autofinancement..... | 29 |
|---------------------------------|----|

## Sommaire

Liste des engagements hors bilan

### **Etats de gestion**

Soldes intermédiaires de gestion

Capacité d'autofinancement

## Bilan et Compte de résultat

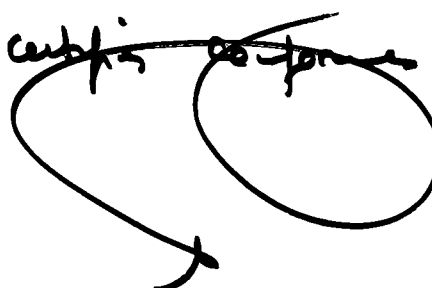
# Comptes annuels 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

**A CENTAURE**

7A Chemin de la Dhuy  
38240 MEYLAN  
0458000013  
compta@airria.com

*centaure* *de France*

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop and a smaller, more complex mark to its right.

# Sommaire

## **Intercalaire bilan et compte de résultat**

Bilan Actif

Bilan passif

Compte de résultat première partie

Compte de résultat seconde partie

## **Détail des comptes**

Bilan Actif (2050)

Bilan Passif (2051)

Compte de Résultat (2052)

Compte de Résultat (2053)

## **Annexe**

Evenements significatifs

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Amortissements

Amortissements suite dérogatoire

Provisions inscrites au bilan

Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Charges à payer

Etat des échéances des créances et des dettes

Produits à recevoir

Charges et produits constatés d'avance

Composition du capital social

Liste des filiales et participations

## **A CENTAURE**

Société par actions simplifiée au capital de 6.190.000 €  
Siège social : Meylan (38240) – 7, Chemin de la Dhuy  
897 691 796 RCS Grenoble

(Ci-après la "**Société**")

---

### **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 31 MAI 2023**

#### **AFFECTATION DU RESULTAT**

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 262.125 €, comme suit :

- au poste « Report à Nouveau » ..... 204.081 €
- à la réserve légale.....2.902 €
- le solde, au poste « Autres Réserves »...55.142 €

Le poste « Report à Nouveau » est apuré et présente un solde nul.

Le poste « Autres Réserves » s'élève à 55.142 €.

Les capitaux propres s'élèvent à 6.339.600 €.

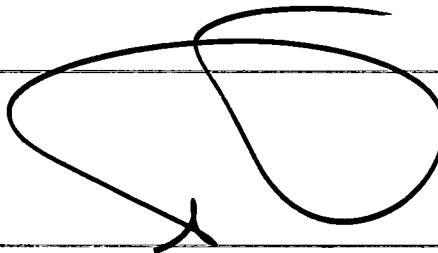
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis l'immatriculation de la Société.

***Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.***

•  
•

***Certifié conforme.***

**Le Président**  
Monsieur Bahadir Arslan



Signature



**SAS A CENTAURE**

Société par actions simplifiée au capital de 6.190.000 €  
**Siège social : 7 Chemin de la Dhuy  
38240 MEYLAN**

897 691 796 RCS GRENOBLE

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos le 31/12/2022*

Parc d'Activités Greenopolis – 8 rue Berjon – 69009 Lyon  
Tél.+ 33(0)4 77 44 02 90 – Fax +33(0)4 77 44 02 99  
[contact@aha-fd.com](mailto:contact@aha-fd.com)

SAS au capital de 5 000 € - 520 484 122 RCS Lyon – Société de Commissaires aux Comptes – Membre de la Compagnie Régionale de Lyon  
TVA intracommunautaire FR19520484122

 **PrimeGlobal**



A l'assemblée générale de la société A CENTAURE,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les statuts constitutifs, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A CENTAURE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 prévues par le Code du Commerce et par le Code de Déontologie de la Profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

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

Les titres de participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 10.228.961 €, sont évalués à leur coût d'acquisition, y compris les frais accessoires. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs.

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.

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 aux Associés.

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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

### **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 Lyon, le 23 mai 2023

Le commissaire aux comptes

## AHA AUDIT

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV - Connective  
eSignatures de la part de Cédric  
ALLOUARD (+33662462511)  
Date : 23/05/2023 13:58:15  
Signé avec le code SMS à usage  
unique: 802233

**Cédric ALLOUARD**

Signé électroniquement par  
CONNECTIVE NV - Connective  
eSignatures de la part de Anaïs  
CRUSOT (+33674164150)  
Date : 23/05/2023 13:50:16  
Signé avec le code SMS à usage  
unique: 013802

**Anaïs CRUSOT**

# Bilan Actif

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                  | BRUT              | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                   |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                   |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      | 33 770            | 11 688         | 22 082                | 28 836                  |
| Frais de développement                                     |                   |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   |                   |                |                       |                         |
| Fonds commercial                                           |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                   |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>33 770</b>     | <b>11 688</b>  | <b>22 082</b>         | <b>28 836</b>           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                   |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                   |                |                       |                         |
| Constructions                                              |                   |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 1 703             | 143            | 1 559                 | 1 198                   |
| Immobilisations en cours                                   |                   |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>1 703</b>      | <b>143</b>     | <b>1 559</b>          | <b>1 198</b>            |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                   |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 10 228 961        |                | 10 228 961            | 10 228 961              |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                   |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>10 228 961</b> |                | <b>10 228 961</b>     | <b>10 228 961</b>       |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>10 264 434</b> | <b>11 832</b>  | <b>10 252 602</b>     | <b>10 258 995</b>       |
| STOCKS ET EN-COURS                                         |                   |                |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                   |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |                   |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                   |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                   |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          |                   |                |                       |                         |
| CRÉANCES                                                   |                   |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     |                   |                |                       |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 38 590            |                | 38 590                | 111 126                 |
| Autres créances                                            | 78 464            |                | 78 464                | 8 108                   |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                   |                |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>117 054</b>    |                | <b>117 054</b>        | <b>119 234</b>          |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                                   |                   |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                   |                |                       |                         |
| Disponibilités                                             | 179 426           |                | 179 426               | 113 802                 |
| Charges constatées d'avance                                | 17 965            |                | 17 965                | 22 317                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>197 391</b>    |                | <b>197 391</b>        | <b>136 119</b>          |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>314 444</b>    |                | <b>314 444</b>        | <b>255 353</b>          |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       | 9 315             |                | 9 315                 | 11 089                  |
| Primes remboursement des obligations                       |                   |                |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 |                   |                |                       |                         |

TOTAL GÉNÉRAL

10 588 193

11 832

10 576 361

10 525 437

# Bilan Passif

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                                               | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 6 190 000                                       | 6 190 000             | 6 190 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence | 40 000                | 40 000                  |
| Réserve légale                                                                          |                       |                         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                                                   |                       |                         |
| Autres réserves                                                                         |                       |                         |
| Report à nouveau                                                                        | (204 081)             |                         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                                           | 262 125               | (204 081)               |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                                                          | <b>6 288 043</b>      | <b>6 025 919</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                                                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                          | 51 557                | 21 765                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                                 | <b>6 339 600</b>      | <b>6 047 683</b>        |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                             |                       |                         |
| Produits des émissions de titres participatifs                                          |                       |                         |
| Avances conditionnées                                                                   |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                                             |                       |                         |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                               |                       |                         |
| Provisions pour risques                                                                 |                       |                         |
| Provisions pour charges                                                                 |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                               |                       |                         |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                                                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                                                      | 1 941 406             | 1 863 349               |
| Autres emprunts obligataires                                                            |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                  | 2 148 000             | 2 500 000               |
| Emprunts et dettes financières divers                                                   |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                                                       | <b>4 089 406</b>      | <b>4 363 349</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>                                 |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                | 62 972                | 51 113                  |
| Dettes fiscales et sociales                                                             | 40 883                | 63 292                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                         |                       |                         |
| Autres dettes                                                                           | 43 500                |                         |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                                                          | <b>147 355</b>        | <b>114 405</b>          |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                                                      |                       |                         |
| <b>DETTES</b>                                                                           | <b>4 236 761</b>      | <b>4 477 754</b>        |
| <b>Ecart de conversion passif</b>                                                       |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                    | <b>10 576 361</b>     | <b>10 525 437</b>       |

# Compte de Résultat (Première Partie)

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                       | France         | Export | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 385 898        |        | 385 898               | 257 569                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>385 898</b> |        | <b>385 898</b>        | <b>257 569</b>          |
| Production stockée                                              |                |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                |        | 6 704                 | 17 440                  |
| Autres produits                                                 |                |        | 4                     | 1                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>392 606</b>        | <b>275 010</b>          |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                |        |                       |                         |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                |        | 125 475               | 100 366                 |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                |        | <b>125 475</b>        | <b>100 366</b>          |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                |        | 4 899                 | 2 335                   |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                |        | 204 204               | 152 293                 |
| Charges sociales                                                |                |        | 78 087                | 58 903                  |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                |        | <b>282 291</b>        | <b>211 196</b>          |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |        | 9 022                 | 6 469                   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |        |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                |        | <b>9 022</b>          | <b>6 469</b>            |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                |        | 6                     | 2                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |        | <b>421 693</b>        | <b>320 367</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>(29 088)</b>       | <b>(45 357)</b>         |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2022 | Net (N-1)<br>31/12/2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>(29 088)</b>       | <b>(45 357)</b>         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 450 000               |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>450 000</b>        |                         |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 190 376               | 136 959                 |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>190 376</b>        | <b>136 959</b>          |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>259 624</b>        | <b>(136 959)</b>        |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                           | <b>230 537</b>        | <b>(182 317)</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 30 640                | 21 765                  |
|                                                                                | <b>30 640</b>         | <b>21 765</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   | <b>(30 640)</b>       | <b>(21 765)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | (62 228)              |                         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>842 606</b>        | <b>275 010</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>580 481</b>        | <b>479 091</b>          |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>262 125</b>        | <b>(204 081)</b>        |

## Evènements significatifs

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

---

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### INTEGRATION FISCALE

A compter de cet exercice fiscal, la société A CENTAURE et ses filiales ont, en application des articles 223 A et suivants du CGI, opté pour le régime d'intégration fiscale.

La société A CENTAURE est la société mère, tête de ce Groupe fiscal.

Selon la convention d'intégration fiscale, le principe général de neutralité s'applique.

Les filiales conservent à leur charge le montant des impôts qui auraient dû être acquitté envers le Trésor Public si elles n'étaient devenues membre du Groupe.

Les paiements à effectuer par les filiales à la société A CENTAURE seront réalisés selon le même échéancier et pour le même montant que s'ils devaient être effectués au Trésor Public en l'absence d'appartenance au Groupe.

AHA AUDIT

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

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

Les principales méthodes sont les suivantes :

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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 de vie prévue.

Les frais d'augmentation de capital sont inscrits à l'actif et amortis sur une période de 5 ans.

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais liés à l'acquisition des titres de participations sont incorporés à leur prix de revient.

Ils sont amortis linéairement sur une période de 5 ans à compter de la date d'acquisition des titres.

La dotation d'amortissement des frais d'acquisition des titres de participation est comptabilisée dans un compte d'amortissements dérogatoires.

## FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNTS

Les frais d'émission d'emprunts sont répartis de manière linéaire sur la durée de l'emprunt.

## CREANCES

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

## PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES

Les litiges sont évalués selon la meilleure connaissance de l'entreprise.

## EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice est égal à 2 salariés.

ANNA AUST

# Immobilisations

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                    |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        | 33 770                         |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>33 770</b>                  |                                   |                                                |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                      |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   |                                |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 402                          |                                   | 1 703                                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>1 402</b>                   |                                   | <b>1 703</b>                                   |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                      |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 10 228 961                     |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>10 228 961</b>              |                                   |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>10 264 133</b>              |                                   | <b>1 703</b>                                   |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légal |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                 |                             |                                                   |                                |                        |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   | 33 770                         |                        |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                   |                                |                        |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |                                                   | <b>33 770</b>                  |                        |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                   |                             |                                                   |                                |                        |
| Terrains                                      |                             |                                                   |                                |                        |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   |                                |                        |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                        |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                        |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                        |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                   |                                |                        |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   |                                |                        |
| Mat. de bureau, informatique et mobil         |                             | 1 402                                             | 1 703                          |                        |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                        |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                        |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                        |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>1 402</b>                                      | <b>1 703</b>                   |                        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                   |                             |                                                   |                                |                        |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                        |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 10 228 961                     |                        |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                        |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |                                                   |                                |                        |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             |                                                   | <b>10 228 961</b>              |                        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>1 402</b>                                      | <b>10 264 434</b>              |                        |

# Amortissements

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 07/04/23

Devise d'édition €

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 4 934                     | 6 754                      |                         | 11 688                  |
| Autres immobilisations incorporelles         |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>4 934</b>              | <b>6 754</b>               |                         | <b>11 688</b>           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       |                           |                            |                         |                         |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 204                       | 1 342                      | 1 402                   | 143                     |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>204</b>                | <b>1 342</b>               | <b>1 402</b>            | <b>143</b>              |

|                      |              |              |              |               |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>5 138</b> | <b>8 096</b> | <b>1 402</b> | <b>11 832</b> |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   | 6 754                       |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>6 754</b>                |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 494                         |                              | 848                             |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>494</b>                  |                              | <b>848</b>                      |
| Frais d'acquisition de titres de participations             | 29 792                      |                              |                                 |

|                      |               |  |            |
|----------------------|---------------|--|------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>37 040</b> |  | <b>848</b> |
|----------------------|---------------|--|------------|

# Provisions Inscrites au Bilan

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées | 21 765                    | 29 792                     |                         | 51 557                  |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>21 765</b>             | <b>29 792</b>              |                         | <b>51 557</b>           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges |  |  |  |  |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |  |  |  |  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |  |

|                      |               |               |  |               |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>21 765</b> | <b>29 792</b> |  | <b>51 557</b> |
|----------------------|---------------|---------------|--|---------------|

Charges à Payer

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   | 191 406 |
| Autres emprunts obligataires                                         |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |         |
| Emprunts et dettes financières divers                                |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 54 476  |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 303     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |         |
| Disponibilités, charges à payer                                      |         |
| Autres dettes                                                        |         |
| TOTAL                                                                | 246 184 |

AHA AUDIT

# État des Échéances des Créances et Dettes

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        |  | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |  |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations                 |  |                |                |               |
| Prêts                                                    |  |                |                |               |
| Autres immobilisations financières                       |  |                |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     |  |                |                |               |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |  |                |                |               |
| Clients douteux ou litigieux                             |  |                |                |               |
| Autres créances clients                                  |  | 38 590         | 38 590         |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |  |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |  |                |                |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |  |                |                |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |  |                |                |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        |  | 10 234         | 10 234         |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |  |                |                |               |
| État - Divers                                            |  |                |                |               |
| Groupe et associés                                       |  | 68 230         | 68 230         |               |
| Débiteurs divers                                         |  |                |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      |  | <b>117 054</b> | <b>117 054</b> |               |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       |  | 17 965         | 17 965         |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                     |  | <b>135 018</b> | <b>135 018</b> |               |

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut     | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     | 1 941 406        |                | 1 941 406                      |                 |
| Autres emprunts obligataires           |                  |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |                  |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |                  |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 2 148 000        | 352 000        | 1 796 000                      |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |                  |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 62 972           | 62 972         |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         |                  |                |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 11 433           | 11 433         |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               | 6 002            | 6 002          |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 12 759           | 12 759         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |                  |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 10 689           | 10 689         |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |                  |                |                                |                 |
| Groupe et associés                     |                  |                |                                |                 |
| Autres dettes                          | 43 500           | 43 500         |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |                  |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |                  |                |                                |                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                   | <b>4 236 761</b> | <b>499 355</b> | <b>3 737 406</b>               |                 |

Charges et Produits Constatés d'Avance

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 17 965  |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                              | 17 965  |          |

AHA AUDIT

# Composition du Capital Social

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre  | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 6190000 | 1               |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |         |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |         |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 6190000 | 1               |

AHA AUDIT

# Liste des Filiales et Participations

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

| FILIALES ET PARTICIPATIONS                                                        | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Capitaux propres | Résultat du dernier exercice clos | CA HT du dernier exercice clos | Dividendes distribués |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                                       |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| SAS SERA                                                                          | 100,00 %                                     | 1 810 622        | 300 942                           | 10 785 399                     | 450 000               |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                                    |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 1. filiales non reprises en A:                                                    |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - françaises                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - étrangères                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| 2. participations non reprises en A:                                              |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - françaises                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |
| - étrangères                                                                      |                                              |                  |                                   |                                |                       |

AHA AUDIT

## Liste des engagements hors bilan

A CENTAURE

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 07/04/23  
Devise d'édition €

### NANTISSEMENTS DE TITRES DE PARTICIPATION

Nantissement des titres de participation de la société SERA en faveur des banques BNP PARIBAS, CREDIT AGRICOLE et CIC LYONNAISE DE BANQUE, pour sûreté du remboursement de toutes sommes dues .

### ENGAGEMENTS DURANT LA DUREE DU CONTRAT DE PRET SENIOR

La société doit respecter les engagements suivant

- Maintien du ratio Dettes financières nettes / EBE Retraité supérieur à 2.5 au 31 décembre de chaque année.  
Ce ratio est déterminé sur la base des comptes consolidés dont A CENTAURE est la société consolidante.
- Limitation des investissements corporels et incorporels à 150.000 euros par exercice pour A CENTAURE et ses filiales
- Limitation des opérations de croissance externes à 5.000.000 euros par entreprise cible et 10.000.000 euros par exercice

AHA AUDIT