

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03900

Numéro SIREN : 810 992 792

Nom ou dénomination : +Simple.fr

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2023 sous le numéro de dépôt 5300

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	484 273	71 767	412 506		412 506	
	Frais de développement	51 836	51 836				
	Concessions, brevets et droits similaires	3 459 135	1 521 906	1 937 229	1 476 525	460 704	31.20
	Fonds commercial (1)	11 739 251	3 500 191	8 239 060	8 501 668	262 607	3.09
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	120 652	80 156	40 495	55 577	15 082	27.14
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	918 740	598 957	319 783	287 498	32 285	11.23
	Immobilisations en cours	2 160 076		2 160 076	1 524 017	636 059	41.74
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	31 035 571		31 035 571	7 096 888	23 938 683	337.31	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				20 000	20 000	100.00	
Autres immobilisations financières	66 795		66 795	204 745	137 950	67.38	
Total II	50 036 329	5 824 813	44 211 515	19 166 918	25 044 597	130.67	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	218 632		218 632	327 553	108 922	33.25
	Autres créances	3 675 654		3 675 654	1 455 775	2 219 879	152.49
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	4 218 905		4 218 905	6 258 595	2 039 690	32.59	
Charges constatées d'avance (3)	392 868		392 868	625 203	232 335	37.16	
Total III	8 506 059		8 506 059	8 667 127	161 068	1.86	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	58 542 387	5 824 813	52 717 574	27 834 045	24 883 529	89.40	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0
1 685 003

SARL EXAUDIS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 941 482)	1 941 482	1 772 786	168 696	9.52
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 775 072	24 318 685	5 456 387	22.44
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	22 515 964	15 460 851	7 055 113	45.63
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 212 927	7 055 113	6 157 814	87.28
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	446 249	85 517	360 732	421.82	
Total I	3 566 088	3 661 024	7 227 112	197.41	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	387 499	388 710	1 211	0.31
	Provisions pour charges	162 280	386 218	223 938	57.98
	Total III	549 779	774 928	225 149	29.05
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 664 544	11 617 708	27 046 836	232.81
	Concours bancaires courants	215 622	3 381 909	3 166 287	93.62
	Emprunts et dettes financières diverses	4 975 991	604 848	4 371 143	722.68
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 341 235	4 920 615	579 380	11.77
	Dettes fiscales et sociales	1 212 258	1 266 665	54 407	4.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 699 896		5 699 896		
Autres dettes	298 313	1 135 457	837 144	73.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	326 024	470 890	144 866	30.76
	Total IV	55 733 882	23 398 093	32 335 790	138.20
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	52 717 574	27 834 045	24 883 529	89.40

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

14 013 857 13 536 371

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	7 918 194		7 918 194	8 033 806		115 611	1.44
Chiffre d'affaires NET	7 918 194		7 918 194	8 033 806		115 611	1.44
Production stockée							
Production immobilisée			977 959			977 959	
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			338 896	1 847 096		1 508 199	81.65
Autres produits			18 017	78 619		60 602	77.08
Total des Produits d'exploitation (I)			9 253 067	9 959 520		706 453	7.09
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			8 581 063	7 558 481		1 022 582	13.53
Impôts, taxes et versements assimilés			951 509	871 385		80 124	9.20
Salaires et traitements			4 847 776	4 205 683		642 092	15.27
Charges sociales			2 174 255	1 830 390		343 864	18.79
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 092 754	516 868		575 886	111.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				138 582		138 582	100.00
Autres charges			89 224	46 797		42 427	90.66
Total des Charges d'exploitation (II)			17 736 580	15 168 186		2 568 394	16.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 483 513	5 208 666		3 274 847	62.87
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	480 000		457 589		22 411	4.90
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 578		13 112		19 466	148.46
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	512 578		470 701		41 877	8.90
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 636 368		1 781 634		2 854 734	160.23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 636 368		1 781 634		2 854 734	160.23
2. Résultat financier (V-VI)	4 123 790		1 310 933		2 812 858	214.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 607 303		6 519 598		6 087 705	93.38
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 669		1 972 394		1 953 725	99.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	170 123		40 309		129 814	322.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	188 792		2 012 704		1 823 911	90.62
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	132 683		2 418 768		2 286 084	94.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	301 000		44 778		256 222	572.21
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	360 732		84 673		276 059	326.03
Total VIII	794 416		2 548 219		1 753 803	68.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	605 624		535 515		70 109	13.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	9 954 438		12 442 925		2 488 488	20.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	23 167 365		19 498 039		3 669 326	18.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 212 927		7 055 113		6 157 814	87.28

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 726 2 884

10 343 35 418

SARL EXAUDIS

+Simple.fr

Société par actions simplifiée
au capital de 1.941.482 euros
Siège social : 2 rue Grignan, 13001 Marseille
810.992.792 RCS Marseille

DECISION D’AFFECTATION DU RESULTAT **DE L’EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

L’Associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d’imputer la totalité de la perte de l’exercice clos le 31 décembre 2022 s’élevant à 13.212.927 euros sur le compte « Report à nouveau » débiteur figurant au passif du bilan.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l’Associé unique constate qu’aucun dividende n’a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:
Eric Mignot
C2A64ACDB307416...

mazars

Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris La Défense Cedex

+Simple.fr

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

+Simple.fr

Société par actions simplifiée
RCS : Marseille – 810 992 792

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société +Simple.fr,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société +Simple.fr 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 de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 12 juin 2023



Robert AMOYAL
Associé



SAS +SIMPLE.FR

2 RUE GRIGNAN

13001 MARSEILLE

Dossier Financier
01/01/2022 au 31/12/2022



cabinet@exaudis.com

Gardanne

Tél. 04 42 643 643
Atrium Avon
66 Avenue des Alumines
13120 Gardanne

www.exaudis.com

SARL au capital de 40 000 € - Siren 519 006 191 - TVA Intra FR96 519006191

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paca - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Aix-en-Provence

SAS +SIMPLE.FR

2 RUE GRIGNAN

13001 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

SARL EXAUDIS

66 Avenue des Alumines

Atrium Avon

13120 GARDANNE

04 42 643 643

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	484 273	71 767	412 506		412 506	
	Frais de développement	51 836	51 836				
	Concessions, brevets et droits similaires	3 459 135	1 521 906	1 937 229	1 476 525	460 704	31.20
	Fonds commercial (1)	11 739 251	3 500 191	8 239 060	8 501 668	262 607	3.09
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	120 652	80 156	40 495	55 577	15 082	27.14
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	918 740	598 957	319 783	287 498	32 285	11.23
	Immobilisations en cours	2 160 076		2 160 076	1 524 017	636 059	41.74
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	31 035 571		31 035 571	7 096 888	23 938 683	337.31	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				20 000	20 000	100.00	
Autres immobilisations financières	66 795		66 795	204 745	137 950	67.38	
Total II	50 036 329	5 824 813	44 211 515	19 166 918	25 044 597	130.67	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	218 632		218 632	327 553	108 922	33.25
	Autres créances	3 675 654		3 675 654	1 455 775	2 219 879	152.49
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	4 218 905		4 218 905	6 258 595	2 039 690	32.59	
Charges constatées d'avance (3)	392 868		392 868	625 203	232 335	37.16	
Total III	8 506 059		8 506 059	8 667 127	161 068	1.86	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	58 542 387	5 824 813	52 717 574	27 834 045	24 883 529	89.40	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0
1 685 003

SARL EXAUDIS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 941 482)	1 941 482	1 772 786	168 696	9.52
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	29 775 072	24 318 685	5 456 387	22.44
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	22 515 964	15 460 851	7 055 113	45.63
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 212 927	7 055 113	6 157 814	87.28
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	446 249	85 517	360 732	421.82	
Total I	3 566 088	3 661 024	7 227 112	197.41	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques	387 499	388 710	1 211	0.31
	Provisions pour charges	162 280	386 218	223 938	57.98
	Total III	549 779	774 928	225 149	29.05
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 664 544	11 617 708	27 046 836	232.81
	Concours bancaires courants	215 622	3 381 909	3 166 287	93.62
	Emprunts et dettes financières diverses	4 975 991	604 848	4 371 143	722.68
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 341 235	4 920 615	579 380	11.77
	Dettes fiscales et sociales	1 212 258	1 266 665	54 407	4.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 699 896		5 699 896		
Autres dettes	298 313	1 135 457	837 144	73.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	326 024	470 890	144 866	30.76
	Total IV	55 733 882	23 398 093	32 335 790	138.20
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	52 717 574	27 834 045	24 883 529	89.40	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

14 013 857 13 536 371

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	7 918 194		7 918 194	8 033 806		115 611	1.44
Chiffre d'affaires NET	7 918 194		7 918 194	8 033 806		115 611	1.44
Production stockée							
Production immobilisée			977 959			977 959	
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			338 896	1 847 096		1 508 199	81.65
Autres produits			18 017	78 619		60 602	77.08
Total des Produits d'exploitation (I)			9 253 067	9 959 520		706 453	7.09
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			8 581 063	7 558 481		1 022 582	13.53
Impôts, taxes et versements assimilés			951 509	871 385		80 124	9.20
Salaires et traitements			4 847 776	4 205 683		642 092	15.27
Charges sociales			2 174 255	1 830 390		343 864	18.79
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 092 754	516 868		575 886	111.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				138 582		138 582	100.00
Autres charges			89 224	46 797		42 427	90.66
Total des Charges d'exploitation (II)			17 736 580	15 168 186		2 568 394	16.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 483 513	5 208 666		3 274 847	62.87
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	480 000		457 589		22 411	4.90
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 578		13 112		19 466	148.46
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	512 578		470 701		41 877	8.90
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 636 368		1 781 634		2 854 734	160.23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 636 368		1 781 634		2 854 734	160.23
2. Résultat financier (V-VI)	4 123 790		1 310 933		2 812 858	214.57
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 607 303		6 519 598		6 087 705	93.38
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 669		1 972 394		1 953 725	99.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	170 123		40 309		129 814	322.04
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	188 792		2 012 704		1 823 911	90.62
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	132 683		2 418 768		2 286 084	94.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	301 000		44 778		256 222	572.21
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	360 732		84 673		276 059	326.03
Total VIII	794 416		2 548 219		1 753 803	68.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	605 624		535 515		70 109	13.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	9 954 438		12 442 925		2 488 488	20.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	23 167 365		19 498 039		3 669 326	18.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 212 927		7 055 113		6 157 814	87.28

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 726 2 884

10 343 35 418

SARL EXAUDIS

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	11
Autres immobilisations incorporelles	11
Evaluation des immobilisations corporelles	11
Evaluation des amortissements	11
Titres immobilisés	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Disponibilités en Euros	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	13
Honoraires des commissaires aux comptes	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	14
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 52 717 573.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 918 194.43 Euros et dégageant un déficit de 13 212 926.99- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Augmentation de capital le 06/04/2022, porté de 1.772.786 Euros à 1.941.482 Euros ;
La prime d'émission quand à elle, passe de 24.318.685 Euros à 29.775.072 Euros.
- Opération de financement à hauteur de 90 millions d'euros, menée par le Next Generation Technology Growth Fund II de KKR avec la participation des fondateurs de +Simple, de Tikehau Capital et des investisseurs historiques Eurazeo et Speedinvest.
Cette opération a été finalisée le 11 Mars 2022.
- Acquisition le 14 Mars 2022 de 100% des titres de la société ALIANS en France ;
- Acquisition le 22 Juillet 2022 de 100% des titres de la société NABUCCO en Italie ;
- Acquisition le 21 Décembre 2022 de 100% des titres des sociétés CARMINE & ARMYROC en France ;
- Abandons de créances liées aux comptes courants (avec clauses de retour à meilleur fortune) des filiales (Agency pour 2.000.391 Euros & Broker pour 161.567 Euros)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	51 836		484 273
TOTAL	14 133 959		1 064 427
Autres postes d'immobilisations incorporelles	120 652		
Constructions sur sol propre	93 070		8 472
Installations générales agencements aménagements divers	653 811		163 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 524 017		1 831 330
Immobilisations corporelles en cours			
TOTAL	2 391 550		2 003 189
Autres participations	7 096 888		23 938 683
Prêts, autres immobilisations financières	224 745		12 206
TOTAL	7 321 633		23 950 889
TOTAL GENERAL	23 898 977		27 502 779

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		536 109	536 109
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		15 198 386	15 198 386
Constructions sur sol propre			120 652	120 652
Installations générales agencements aménagements divers			101 542	101 542
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			817 198	817 198
Immobilisations corporelles en cours	1 064 427	130 844	2 160 076	2 160 076
	TOTAL	1 064 427	3 199 468	3 199 468
Autres participations			31 035 571	31 035 571
Prêts, autres immobilisations financières		170 156	66 795	66 795
	TOTAL	170 156	31 102 366	31 102 366
	TOTAL GENERAL	1 064 427	50 036 329	50 036 329

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et 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.

2/ Participations :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les participations de ALIANS, NABUCCO et CARMINE - ARMYROC ayant été acquises au cours de l'exercice, il a été retenu comme valeur comptable la valeur d'acquisition.

En raison de l'acquisition récente de ces titres, il n'a pas été jugé utile de réaliser un test de dépréciation.

Les titres de participations acquis sur l'exercice sont :

- Titres ALIANS : 7.500.000 Euros le 14 Mars 2022
- Titres NABUCCO : 2.708.511 Euros le 22 Juillet 2022
- Titres CARMINE & ARMYROC : 6.112.450 Euros le 21 Décembre 2022

Des compléments de prix (Earn Out) ont été versés dans le cadre d'achat des titres :

- Earn Out sur titres ALEADE : 639.650 Euros versés le 13 Juillet 2022
- Earn Out sur titres CARL RIECK : 500.000 Euros versés le 25 Juillet 2022

Des compléments de prix (Earn Out) ont été comptabilisés (mais versés sur des exercices futurs) dans le cadre d'achat des titres :

- Earn Out sur titres ALEADE : 1.280.000€
- Earn Out sur titres NABUCCO : 1.419.896€
- Earn Out sur titres NABUCCO : 1.000.000€
- Earn Out sur titres CARMINE : 2.000.000€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	51 836	71 767		123 603
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 155 766	866 331		5 022 097
Constructions sur sol propre	65 074	15 082		80 156
Installations générales agencements aménagements divers	44 465	12 119		56 584
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	414 918	127 455		542 373
TOTAL	524 457	154 656		679 113
TOTAL GENERAL	4 732 060	1 092 754		5 824 813

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	71 767				
Autres immob.incorporelles TOTAL	866 331				
Constructions sur sol propre	15 082				
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 119				
Matériel de bureau informatique mobilier	127 455				
Emballages récupérables et divers				360 732	
TOTAL	154 656			360 732	
TOTAL GENERAL	1 092 754			360 732	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	85 517	360 732			446 249
TOTAL	85 517	360 732			446 249

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	388 710			1 211	387 499
Pensions et obligations similaires	386 218			223 938	162 280
TOTAL	774 928			225 149	549 779
TOTAL GENERAL	860 445	360 732		225 149	996 028
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		360 732	225 149		

Prov. amortissements dérogatoires : il s'agit des provisions sur frais d'acquisitions des titres de participations :

- Frais acquisition titres ALEADE : 171.760€. Amort. dérogatoire au 31/12/22 : 69.480€
- Frais acquisition titres S4Y : 238.670€. Amort. dérogatoire au 31/12/22 : 86.055€
- Frais acquisition titres NABUCCO : 240.450€. Amort. dérogatoire au 31/12/22 : 16.699€
- Frais acquisition titres CARL RIECK : 1.130.916€. Amort dérogatoire au 31/12/22 : 238.239€
- Frais acquisition titres ALIANS : 282.049€. Amort. dérogatoire au 31/12/22 : 31.643€
- Frais acquisit° titres CARMINE & ARMYROC : 282.077€. Amort. dérogatoire au 31/12/22 : 4.133€.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Prov. R&C "Pensions et obligations" : il s'agit de la provision pour IFC.

Ces engagements sont évalués en application de la recommandation ANC n°2013-02.

Les éléments constitutifs de cette provision sont détaillés plus loin, partie "*Engagement en matière de pensions et retraites*".**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	66 795	0	66 795
Autres créances clients	218 632	218 632	
Personnel et comptes rattachés	9 058	9 058	
Impôts sur les bénéficiaires	87 472	87 472	
Groupe et associés	1 685 003	1	1 685 003
Débiteurs divers	1 894 121	1 894 121	
Charges constatées d'avance	392 868	392 868	
TOTAL	4 353 949	2 602 151	1 751 798
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 136 130	2 136 130		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	36 744 035			36 744 035
Fournisseurs et comptes rattachés	4 341 235	4 341 235		
Personnel et comptes rattachés	425 612	425 612		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	623 843	623 843		
Taxe sur la valeur ajoutée	32 641	32 641		
Autres impôts taxes et assimilés	130 162	130 162		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 699 896	5 699 896		
Groupe et associés	4 975 991	0	4 975 991	
Autres dettes	298 313	298 313		
Produits constatés d'avance	326 024	326 024		
TOTAL	55 733 882	14 013 857	4 975 991	36 744 035
Emprunts souscrits en cours d'exercice	36 744 035			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 617 084			

Emprunts :

- Suite à la levée de fonds menée en Mars 2022, les emprunts bancaires "historiques" (solde de 11.617.708€ au 31/12/21) ont été soldés en Avril 2022.
- 5 nouveaux emprunts ont été contractés auprès de SECURE BIDCO (holding) pour un total de 36.744.035€.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1.0000	1 772 786	168 696		1 941 482

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	51 836	20.00
BREVETS MARQUES LICENCES	87 672	
CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	14 971	33.33
LOGICIELS ET PROD. IMMO.	3 356 491	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Immob. incorporelles :

- Frais R&D : Mode : Linéaire / Durée : 5 ans
- Licences / brevets : Mode : Linéaire / Durée : entre 1 et 5 ans
- Logiciels : Mode : Linéaire / Durée : 3 ans
- Production immobilisée : Mode : Linéaire / Durée : entre 3 et 5 ans
- Fonds commercial : non amortissable, excepté le fonds commercial COURTAGÉ amorti de manière linéaire sur 6 ans.

Catégorie	Mode	Durée
Immob. incorporelles	Linéaire	0 à 5 ans
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 6 8 7 0
Total	1 6 8 7 0

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 9 2 9 0 6 5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 8 7 2 6 4
Dettes fiscales et sociales	6 8 6 0 6 6
Total	3 6 0 2 3 9 5

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 9 2 8 6 8
Total	3 9 2 8 6 8
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 2 6 0 2 4
Total	3 2 6 0 2 4

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
ASSURANCE	7 689 832
SET UP & COM	200 000
REFACT. DIVERSES	28 362
Total	7 918 194

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 37.550 euros, décomposés de la manière suivante :

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes 2021 : 36.000 Euros TTC
- Extourne provisions honoraires au titre du contrôle légal des comptes 2021 : -34.450 Euros TTC
- Honoraires provisionnés au titre du contrôle légal des comptes 2022 : 36.000 Euros TTC

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

Une provision pour charge a été comptabilisée en matière d'engagement de pensions et retraites (dit provision IFC).

Ces engagements sont évalués en application de la recommandation ANC n°2013-02.

La provision IFC était de 386.218€ au 31/12/21.

La provision IFC était de 162.280€ au 31/12/22.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation des indemnités de fin de carrière au 31/12/22 sont :

- Taux actualisation : 3,75%
- Croissance des salaires : 2% pour les cadres / 1,5% pour les employés
- Taux de Turn over : Fort
- Taux de charges sociales : 45% pour les cadres / 40% pour les employés
- Table de mortalité : INSEE 2021
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits except. sur exerc. antérieurs	18 669	772*****
- PC EAC Immo	170 123	775*****
Total	188 792	
Charges exceptionnelles		
- Litiges divers	43 850	6710*****
- Amendes, pénalités	1 308	6712*****
- Charges except. sur exerc. antérieurs	87 525	6720*****
- VNC EAC Immos corp. & incorp.	130 844	6751*****
- VNC EAC Immos fin.	170 156	6756*****
Total	433 683	