

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00391 Numéro SIREN : 532 362 969 Nom ou dénomination : HADES

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2023 sous le numéro de dépôt 8797

HADES

Société Par Actions Simplifiée au capital de 3 500 000.00 €

Siège social : 31 Bis, Rue du Val Clair - ZI La Pompelle

51100 REIMS

RCS REIMS : 532 362 969

EXTRAIT PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 10 OCTOBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 5.904.413,17 € au compte « *Autres réserves* ».

La société « FG INVEST »

Président

Elle-même représentée par son Gérant

M. François GUY



Certifié Conforme
Le Président

Formulaire obligatoire (article 65 A
du code général des impôts)

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SAS HADES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 31 BIS RUE DU VAL CLAIR		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 5 3 2 3 6 2 9 6 9 0 0 0 1 8		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 31122022					
		N-1, 31122021					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		80 605	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	3 487 777	40 909 415	36 596 144
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	15 569 694	15 569 694	15 566 059
Autres titres immobilisés		BD	BE				
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *	BH	BI					
TOTAL (II)		BJ	59 966 886	BK	3 487 777	56 479 109	52 242 808
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			19 700
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	707 194	707 194	402 003
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 352 485	3 352 485	262 566
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	843 272	843 272	827 985
Disponibilités		CF	CG	775 503	775 503	287 982	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	3 370	3 370	3 421	
TOTAL (III)		CJ	5 681 825	CK	5 681 825	1 803 656	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	65 648 711	IA	3 487 777	62 160 934	54 046 464
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN - PASSIF avant répartition

1956-51401

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SAS HADES			Néant ☐	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 3 500 000)	DA	3 500 000	3 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	8 831 057	8 831 057
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	410 000	410 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	23 045 316	19 905 950
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	5 904 413	3 139 365
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	41 690 785	35 786 372
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		180 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		180 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 098 769	3 611 410
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	11 678 887	12 101 339
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 772 632	69 071
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 688 830	2 114 742
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	9 999	
	Autres dettes	EA	221 032	158 530
Compte régul.	EB		25 000	
TOTAL (IV)	EC	20 470 149	18 080 092	
	Edits de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	62 160 934	54 046 464	
REVENUS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	16 732 175	18 080 092
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	144 201	143 980	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : SAS HADES						Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	4 733 610	FH		FI	4 733 610	3 800 177
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 733 610	FK		FL	4 733 610	3 800 177
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	214 982	638 548
	Autres produits (1) (11)					FQ	54	7
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 948 646	4 438 732
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	(11 262)	
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 338 387	581 781
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	41 235	50 450
	Salaires et traitements *					FY	1 284 160	872 723
	Charges sociales (10)					FZ	396 938	509 515
	DOTALIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA		
						GB		
						GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD		180 000
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	875	3
	Autres charges (12)					GF	4 050 332	2 194 472
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	898 313	2 244 261	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)								
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 250 962	798 457	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	408 065	130 456	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	16 005	14 972	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	4 302 273	1 311 350	
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	5 977 305	2 255 235	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	369 816	20 384	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	369 816	20 384	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GV	5 607 489	2 234 851	
					GW	6 505 802	4 479 112	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise SAS HADES		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	73 998
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	463 047
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	537 045
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 486
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	348 162
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	441 511
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	95 534
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	173 230
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 262 050
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 231 012
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 091 647
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	3 139 365
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	1 659 027
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	314 612
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	34 982
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	864	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	2 486		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes Comptables

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2022** dont le total est de **62 160 934** euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de : **5 904 413** euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

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

1. Faits majeurs de l'exercice

Evènements principaux de l'exercice

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Néant

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).
(règlement n°2016-07).

Informations générales complémentaires

A compter du 01 juillet 2011, la société Hades a conclu une convention d'intégration fiscale avec sa filiale, la société SOREDIS.

Elle s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale,

- en cas de résultat bénéficiaire, la société filiale verse à la société HADES un impôt du même montant et dans les mêmes conditions et délais que si elle était imposée séparément en l'absence d'intégration fiscale.
- en cas de résultat déficitaire, la société filiale n'est titulaire d'aucune créance sur la société HADES.

2. Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

Immobilisations incorporelles. Amortissement pour dépréciation

Néant

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Néant

Principes comptables relatifs aux amortissements

Il est fait application des nouveaux règlements comptables N°2002-10 et 2004-06 sur les actifs. Il convient de préciser qu'il n'existe pas au 1er juillet 2005 de charges à répartir, que l'entreprise ne possède pas d'immobilisation significative décomposable et que les durées d'amortissement pratiquées correspondent à des durées réelles d'utilisation.

Titres immobilisés

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.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et dettes

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

Toutes les créances des l'actif circulant sont exigibles à un an au plus sauf les postes de créances douteuses.

2.2 Bilan passif

Engagement pris en matière de retraite

Les engagements hors bilan s'élèvent à un montant de 121 501 € au 31.12.2022.

La société cotise auprès d'Allianz pour couvrir les indemnités de départ à la retraite. Le montant présent sur le fonds au 31/12/2022 est de 187 963 €.

Dettes autres que financières

Toutes les dettes autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

3. Engagements financiers

Engagements donnés

Cautions : 863 000 €

Détail des cautions données :

- Caution donnée au profit de la SCI KOBOLDS 2
Montant initial de la caution : 512 500 €
- Caution donnée au profit de SBC
Montant initial de la caution : 250 000 €
- Caution donnée au profit de LA BOUQUINE
Montant initial de la caution : 100 500 €

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	80 605			80 605		
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 605			80 605		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	59 952 253		6 263 477	5 172 044	1 076 800	59 966 886
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	59 952 253		6 263 477	5 172 044	1 076 800	59 966 886
TOTAL		60 032 858		6 263 477	5 252 649	1 076 800	59 966 886

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	180 000		180 000	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		180 000		180 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	7 790 050		4 302 273	3 487 777
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		7 790 050		4 302 273	3 487 777
TOTAL GENERAL		7 970 050		4 482 273	3 487 777
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				180 000 4 302 273	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		43 647 364	749 827
Créances rattachées à des participations		15 458 977	110 717
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		537 955	48 000
Autres créances		3 016 000	2 799
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		11 678 887	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 668 600	36 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		186 035	20 981
Produits financiers			
Produits de participations		1 232 843	18 119
Autres produits financiers		408 065	
Charges financières			
Charges financières		314 612	
Autres éléments			
Locations immobilières (c/613)		12 000	
Management fees (c/622)		1 844 000	120 000
Prestations managements fees (c/706)		4 619 572	60 000
Prestations marketing (c/706)		(33 831)	(13 164)
Intégration fiscale produits (c/6989)		1 550 917	

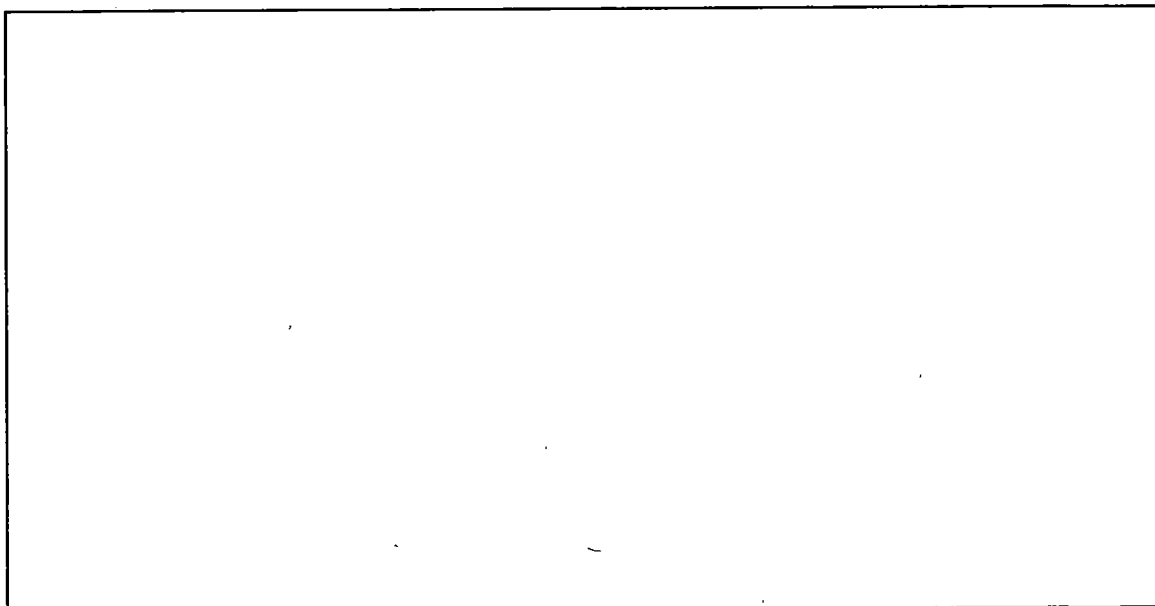
Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 225	1 798	5 427	301,82
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	818 795	55 040	763 755	N/S
Dettes fiscales et sociales	476 221	633 672	(157 451)	-24,85
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 302 242	690 511	611 731	88,59

4. Computer Dr. [] in a
 SUPERIO.
 5. Computer Dr. [] in a

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations		14 371	(14 371)	-100,00
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	579 055	366 000	213 055	58,21
Autres créances	111 444	76 674	34 770	45,35
TOTAL	690 499	457 045	233 454	51,08



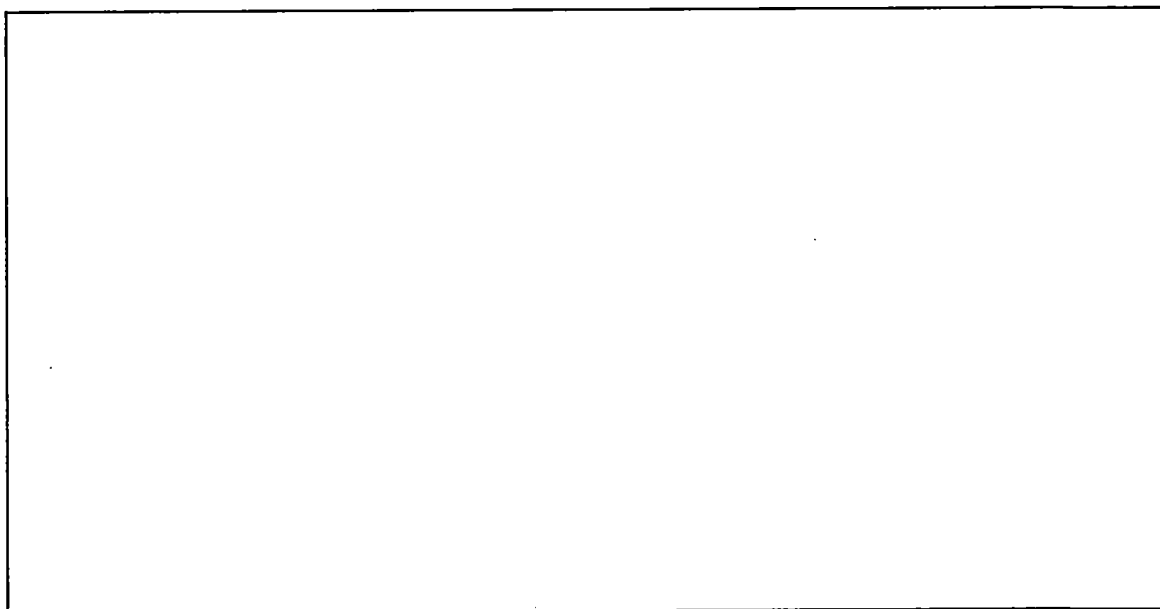
Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		25 000	(25 000)	-100,00
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		25 000	(25 000)	-100,00

Date	Time	Location	Weather	Wind	Temp	Humidity	Pressure	Visibility	Remarks

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 370	3 421	(50)	-1,47
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 370	3 421	(50)	-1,47



Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 500 000,00	1,0000	3 500 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	3 500 000,00	1,0000	3 500 000,00

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	9	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres ETALEMENT FRAIS ACQUISITION SUR TITRES - RESTE A DEDUIRE	49 164
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		49 164

--	--

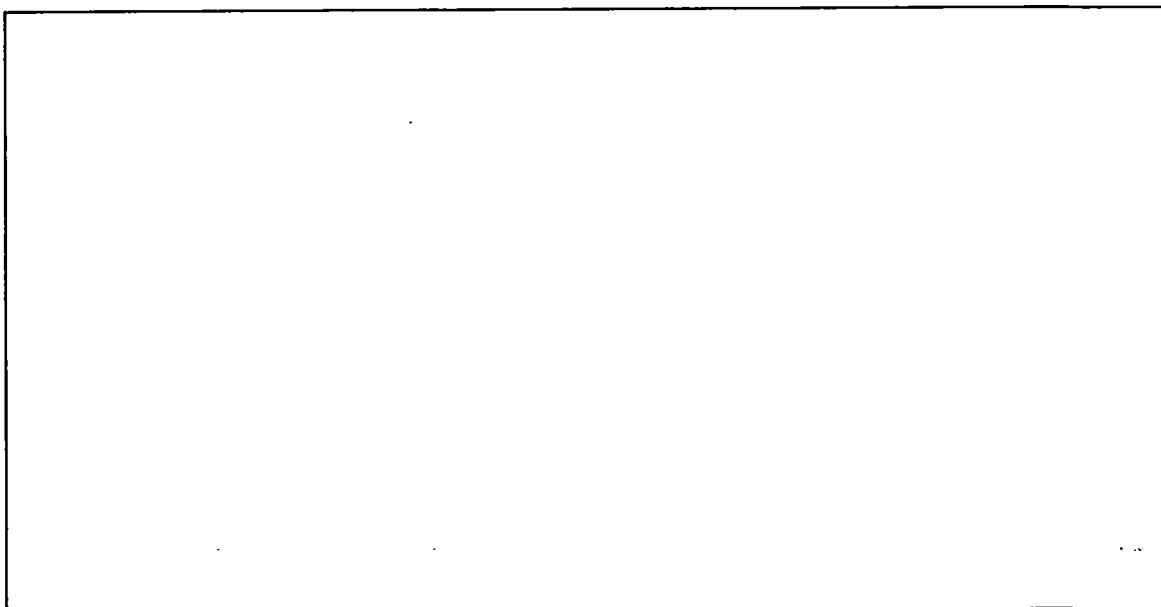
Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	15 569 694		15 569 694
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	707 194	707 194	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	305 816	305 816	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 657	4 657	
	Groupe et associés	3 016 000	3 016 000	
	Débiteurs divers	23 012	23 012	
	Charges constatées d'avances	3 370	3 370	
TOTAL DES CREANCES		19 632 744	4 063 050	15 569 694
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	144 201	144 201		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 954 568	1 216 594	2 788 271	949 703
	Emprunts et dettes financières divers	3 881	3 881		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 772 632	1 772 632		
	Personnel et comptes rattachés	375 333	375 333		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	185 841	185 841		
	Impôts sur les bénéfices	917 904	917 904		
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 955	190 955		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 798	18 798		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 999	9 999		
	Groupe et associés	11 675 006	11 675 006		
	Autres dettes	221 032	221 032		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		20 470 149	16 732 175	2 788 271	949 703
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 080 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 073 068			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 733 610		4 733 610
TOTAL	4 733 610		4 733 610



Ventilation du chiffre d'affaires

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		4 733 610
Production vendue Services		4 733 610
PRESTATIONS MARKETING	54 038	
PRESTATIONS HYBORD	60 000	
PRESTATIONS RHONE ALPES DISTRIBUTION	700 000	
PRESTATIONS AUBDIS SA	162 264	
PRESTATIONS SOREDIS SADIS	306 636	
PRESTATIONS SOREDIS SAS	637 164	
PRESTATIONS SOREDIS SOMIC	297 660	
PRESTATIONS SOREDIS TRONCHE	109 956	
PRESTATIONS SOREDIS VENDIS	170 064	
PRESTATIONS SOREDIS VIADIS	138 984	
PRESTATIONS SOREDIS BICBO	352 884	
PRESTATIONS SOREDIS LA BOURGOGNE	507 324	
PRESTATIONS SOREDIS JURADIS	85 548	
PRESTATIONS AGENCE RUBY SOREDIS IVP	37 368	
PRESTATIONS SOREDIS CENTRALE	389 676	
PRESTATIONS SOLODIS LORRAINE	50 232	
PRESTATIONS HOPTEAM FRANCE	300 000	
PRESTATIONS ARDIAL SA	193 812	
PRESTATIONS GEDIS	180 000	
Chiffre d'affaires par marché géographique		4 733 610
Chiffre d'affaires FRANCE		4 733 610
PRESTATIONS MARKETING	54 038	
PRESTATIONS HYBORD	60 000	
PRESTATIONS RHONE ALPES DISTRIBUTION	700 000	
PRESTATIONS AUBDIS SA	162 264	
PRESTATIONS SOREDIS SADIS	306 636	
PRESTATIONS SOREDIS SAS	637 164	
PRESTATIONS SOREDIS SOMIC	297 660	
PRESTATIONS SOREDIS TRONCHE	109 956	
PRESTATIONS SOREDIS VENDIS	170 064	
PRESTATIONS SOREDIS VIADIS	138 984	
PRESTATIONS SOREDIS BICBO	352 884	
PRESTATIONS SOREDIS LA BOURGOGNE	507 324	
PRESTATIONS SOREDIS JURADIS	85 548	
PRESTATIONS AGENCE RUBY SOREDIS IVP	37 368	
PRESTATIONS SOREDIS CENTRALE	389 676	
PRESTATIONS SOLODIS LORRAINE	50 232	
PRESTATIONS HOPTEAM FRANCE	300 000	
PRESTATIONS ARDIAL SA	193 812	
PRESTATIONS GEDIS	180 000	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	ERNST & YOUNG				CBP AUDIT			
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	4 300	4 300	100,00	100,00	2 300	2 111	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	4 300	4 300	100,00	100,00	2 300	2 111	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	4 300	4 300	100,00	100,00	2 300	2 111	100,00	100,00

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FG INVEST 31 RUE DU VAL CLAIR 51100 REIMS	SARL	2 040 000	80,00

Filiales et participations

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		
					Brute	Nette	
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SAS SOREDIS	21 259 338	28 761 861	100,00	32 550 880	29 063 103		
SARL HIP	200 000	(126 983)	100,00	200 000	200 000		
SCI LOLAN	305	67 252	100,00	170 704	170 704		
SCI 55 SAINT - JACQUES	10 000	(125 999)	99,99	9 999	9 999		
SCI KOBOLDS 2	10 000	(228 752)	99,99	9 999	9 999		
SCI PF1	10 000	27 736	99,99	9 999	9 999		
SCI EURVILLE	1 000	74 168	99,90	350 000	350 000		
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS PAUL KIHL	215 163		50,00	3 553 942	3 553 942		
SCI GROSLIE	1 000		50,00	500	500		
SAS YNDA	2 500 000		50,00	1 250 000	1 250 000		
SAS PULP CONNECTION	50 000		50,00	25 000	25 000		
SCI DOULENS	3 200	41 148	50,00	153 552	153 552		
SAS S.C.G	1 500 000		33,33	500 000	500 000		
SCI SCG IMMO	15 000		31,00	4 625	4 625		
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SAS SOREDIS			88 327 359	4 302 273	212 302		
SARL HIP	5 293 445			(400 675)			
SCI LOLAN			41 903	36 419			
SCI 55 SAINT - JACQUES	291 362		12 000				
SCI KOBOLDS 2	1 005 065		1 667				
SCI PF1	291 172		274 822	46 229			
SCI EURVILLE	84 296		57 834				
2. Participations (10 à 50 %)							
SAS PAUL KIHL					211 963		
SCI GROSLIE							
SAS YNDA	2 569 197						
SAS PULP CONNECTION	417 813						
SCI DOULENS			39 000	37 948	18 119		
SAS S.C.G	92 784						
SCI SCG IMMO	17 562						
B. Renseignements globaux							
Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A				
françaises		étrangères		françaises		étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.

31/12/2022

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI NEW ROGER GUY		1 000	(32 653)	99,90	999	999
SCV DU PONT D'ARCHE		3 200	414 109	99,50	66 389	66 389
SCI TM 1		10 000	46 741	99,00	9 999	9 999
SCI AB1		10 000	320	97,20	7 200	7 200
SAS INFRAROUGE		216 000	329 090	95,00	1 547 442	1 547 442
SCI CB1		10 000	377 514	95,00	9 500	9 500
SAS PH INVEST		100 000		80,00	80 000	80 000
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI ART DE VIVRE EPERNAY		1 000		24,50	245	245
SAS JEDYS		5 000		21,93	244 457	244 457
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI NEW ROGER GUY		436 573				
SCV DU PONT D'ARCHE		217 721		452 822	410 909	417 548
SCI TM 1		71 731		52 609	15 911	
SCI AB1		132 406		435 663	70 736	40 694
SAS INFRAROUGE		2 308 789		182 000		
SCI CB1		73 701		422 549		
SAS PH INVEST		556 902				
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI ART DE VIVRE EPERNAY		372				
SAS JEDYS						
B. Renseignements globaux						
		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.

Filiales et participations

31/12/2022

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS RHONE-ALPES DISTRIBUTION		1 500 000		60,00	900 000	900 000
SCI COMBOIRE DRINKS		10 000		60,00	6 000	6 000
SAS FRANCHE COMTE BOISSONS SERVICES		600 000		54,00	1 959 105	1 959 105
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAS RHONE-ALPES DISTRIBUTION						
SCI COMBOIRE DRINKS						
SAS FRANCHE COMTE BOISSONS SERVICES						
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.



HADES

Exercice clos le 31 décembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

HADES

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société HADES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HADES 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 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.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans 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.441-6 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.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

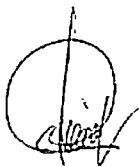
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

Fait à Strasbourg le 21 août 2023

Le commissaire aux comptes



BDO AUDIT SUD & EST

Daniel Noël

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				80 605
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	44 397 192	3 487 777	40 909 415	36 596 144
	Créances rattachées à des participations	15 569 694		15 569 694	15 566 059
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	59 966 886	3 487 777	56 479 109	52 242 808
	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				19 700
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	707 194		707 194	402 003
	Autres créances	3 352 485		3 352 485	262 566
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	843 272		843 272	827 985
	DISPONIBILITES	775 503		775 503	287 982
	Charges constatées d'avance	3 370		3 370	3 421
	TOTAL (III)	5 681 825		5 681 825	1 803 656
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		65 648 711	3 487 777	62 160 934	54 046 464

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

15 566 059

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 500 000	3 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 831 057	8 831 057
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	410 000	410 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	23 045 316	19 905 950
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	5 904 413	3 139 365
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		41 690 785	35 786 372
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		180 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions			180 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 098 769	3 611 410
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 678 887	12 101 339
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 772 632	69 071
	Dettes fiscales et sociales	1 688 830	2 114 742
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 999	
	Autres dettes	221 032	158 530
Produits constatés d'avance (1)			25 000
Total des dettes		20 470 149	18 080 092
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		62 160 934	54 046 464
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		5 904 413,17	3 139 365,38
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		16 732 175	18 080 092
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		144 201	143 980
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 733 610		4 733 610	3 800 177
	Montant net du chiffre d'affaires	4 733 610		4 733 610	3 800 177
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			214 982	638 548
	Autres produits			54	7
Total des produits d'exploitation (1)				4 948 646	4 438 732
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			(11 262)	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 338 387	581 781
	Impôts, taxes et versements assimilés			41 235	50 450
	Salaires et traitements			1 284 160	872 723
	Charges sociales du personnel			396 938	509 515
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				180 000
Autres charges			875	3	
Total des charges d'exploitation (2)				4 050 332	2 194 472
RESULTAT D'EXPLOITATION				898 313	2 244 261

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		898 313	2 244 261
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 250 962 408 065 16 005 4 302 273	798 457 130 456 14 972 1 311 350
	Total des produits financiers	5 977 305	2 255 235
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	369 816	20 384
	Total des charges financières	369 816	20 384
RESULTAT FINANCIER		5 607 489	2 234 851
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 505 802	4 479 112
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		73 998 463 047
	Total des produits exceptionnels		537 045
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 486	93 349 348 162
	Total des charges exceptionnelles	2 486	441 511
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 486)	95 534
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		53 899 545 004	173 230 1 262 050
TOTAL DES PRODUITS		10 925 951	7 231 012
TOTAL DES CHARGES		5 021 538	4 091 647
RESULTAT DE L'EXERCICE		5 904 413	3 139 365
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		1 659 027	928 913
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		314 612	

Annexes Comptables

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2022** dont le total est de **62 160 934** euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de : **5 904 413** euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

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

1. Faits majeurs de l'exercice

Evènements principaux de l'exercice

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Néant

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).
(règlement n°2016-07).

Informations générales complémentaires

A compter du 01 juillet 2011, la société Hades a conclu une convention d'intégration fiscale avec sa filiale, la société SOREDIS.

Elle s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe.

Conformément à la convention d'intégration fiscale,

- en cas de résultat bénéficiaire, la société filiale verse à la société HADES un impôt du même montant et dans les mêmes conditions et délais que si elle était imposée séparément en l'absence d'intégration fiscale .
- en cas de résultat déficitaire, la société filiale n'est titulaire d'aucune créance sur la société HADES.

2. Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

Immobilisations incorporelles. Amortissement pour dépréciation

Néant

Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Néant

Principes comptables relatifs aux amortissements

Il est fait application des nouveaux règlements comptables N°2002-10 et 2004-06 sur les actifs. Il convient de préciser qu'il n'existe pas au 1er juillet 2005 de charges à répartir, que l'entreprise ne possède pas d'immobilisation significative décomposable et que les durées d'amortissement pratiquées correspondent à des durées réelles d'utilisation.

Titres immobilisés

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.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et dettes

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

Toutes les créances des l'actif circulant sont exigibles à un an au plus sauf les postes de créances douteuses.

2.2 Bilan passif

Engagement pris en matière de retraite

Les engagements hors bilan s'élèvent à un montant de 121 501 € au 31.12.2022.

La société cotise auprès d'Allianz pour couvrir les indemnités de départ à la retraite. Le montant présent sur le fonds au 31/12/2022 est de 187 963 €.

Dettes autres que financières

Toutes les dettes autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

3. Engagements financiers

Engagements donnés

Cautions : 863 000 €

Détail des cautions données :

- Caution donnée au profit de la SCI KOBOLDS 2
Montant initial de la caution : 512 500 €
- Caution donnée au profit de SBC
Montant initial de la caution : 250 000 €
- Caution donnée au profit de LA BOUQUINE
Montant initial de la caution : 100 500 €

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	80 605			80 605		
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 605			80 605		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	59 952 253		6 263 477	5 172 044	1 076 800	59 966 886
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	59 952 253		6 263 477	5 172 044	1 076 800	59 966 886
TOTAL		60 032 858		6 263 477	5 252 649	1 076 800	59 966 886

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

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

Provisions

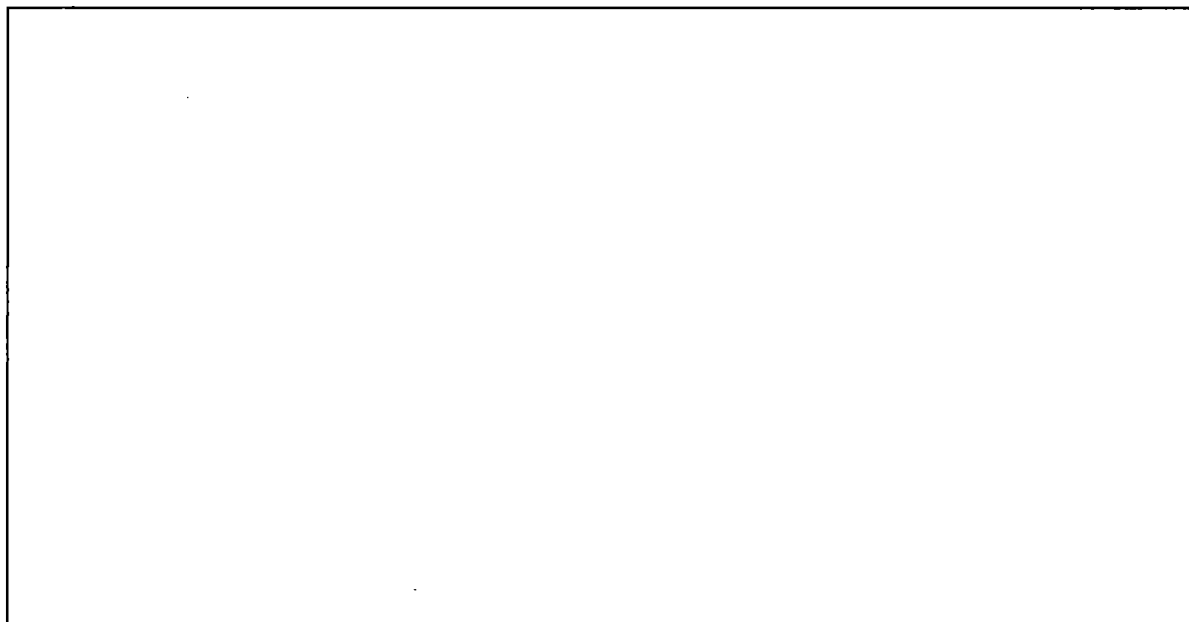
		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	180 000		180 000	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	180 000		180 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	7 790 050		4 302 273	3 487 777
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 790 050		4 302 273	3 487 777
	TOTAL GENERAL	7 970 050		4 482 273	3 487 777
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			180 000 4 302 273	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		43 647 364	749 827
Créances rattachées à des participations		15 458 977	110 717
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		537 955	48 000
Autres créances		3 016 000	2 799
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		11 678 887	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 668 600	36 000
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		186 035	20 981
Produits financiers			
Produits de participations		1 232 843	18 119
Autres produits financiers		408 065	
Charges financières			
Charges financières		314 612	
Autres éléments			
Locations immobilières (c/613)		12 000	
Management fees (c/622)		1 844 000	120 000
Prestations managements fees (c/706)		4 619 572	60 000
Prestations marketing (c/706)		(33 831)	(13 164)
Intégration fiscale produits (c/6989)		1 550 917	

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 225	1 798	5 427	301,82
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	818 795	55 040	763 755	N/S
Dettes fiscales et sociales	476 221	633 672	(157 451)	-24,85
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 302 242	690 511	611 731	88,59



	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations		14 371	(14 371)	-100,00
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	579 055	366 000	213 055	58,21
Autres créances	111 444	76 674	34 770	45,35
TOTAL	690 499	457 045	233 454	51,08

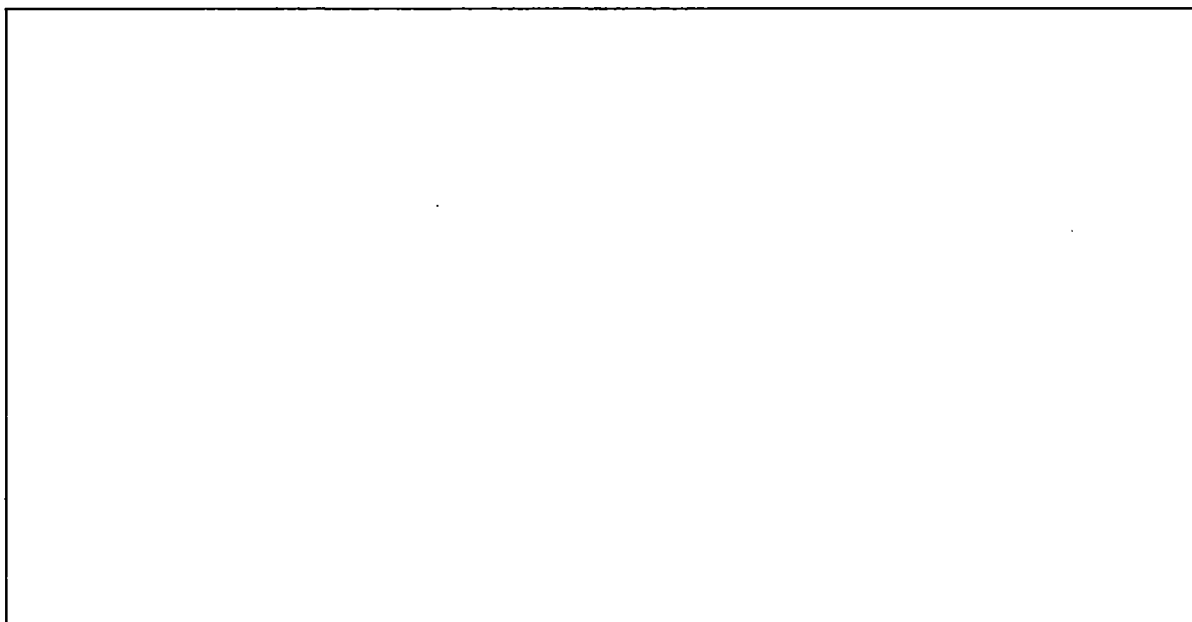
Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		25 000	(25 000) -100,00
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL		25 000	(25 000) -100,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 370	3 421	(50)	-1,47
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 370	3 421	(50)	-1,47



Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 500 000,00	1,0000	3 500 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	3 500 000,00	1,0000	3 500 000,00

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	9	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/12/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres ETALEMENT FRAIS ACQUISITION SUR TITRES - RESTE A DEDUIRE	49 164
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		49 164

--

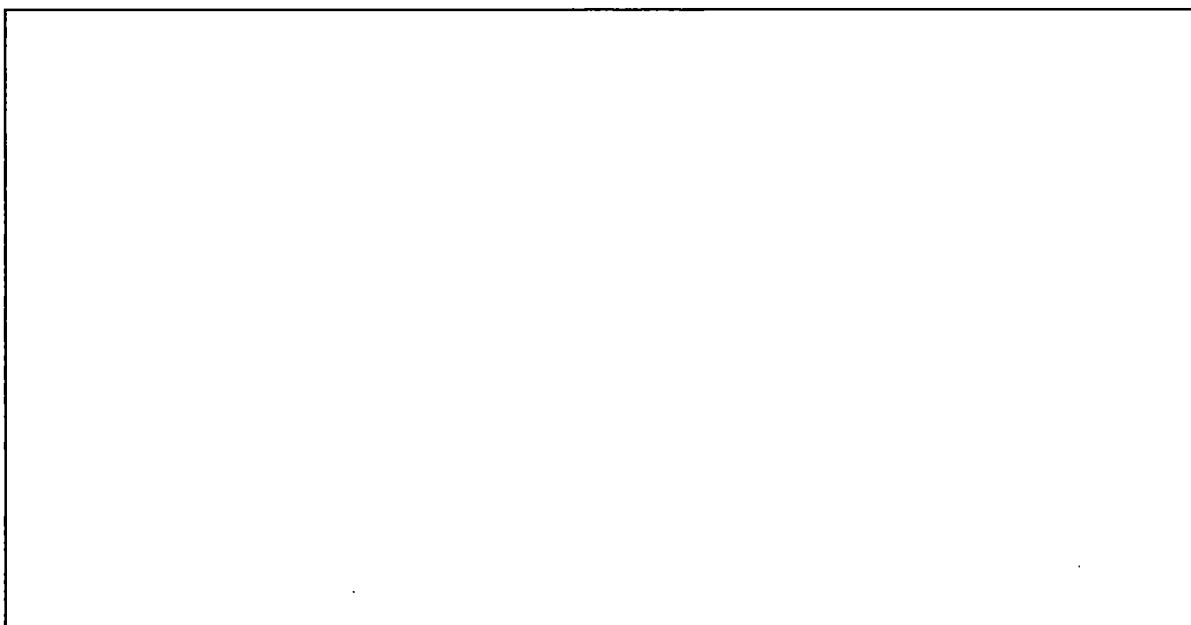
Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	15 569 694		15 569 694
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	707 194	707 194	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	305 816	305 816	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 657	4 657	
	Groupe et associés	3 016 000	3 016 000	
	Débiteurs divers	23 012	23 012	
	Charges constatées d'avances	3 370	3 370	
TOTAL DES CREANCES		19 632 744	4 063 050	15 569 694
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	144 201	144 201		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 954 568	1 216 594	2 788 271	949 703
	Emprunts et dettes financières divers	3 881	3 881		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 772 632	1 772 632		
	Personnel et comptes rattachés	375 333	375 333		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	185 841	185 841		
	Impôts sur les bénéfices	917 904	917 904		
	Taxes sur la valeur ajoutée	190 955	190 955		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 798	18 798		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 999	9 999		
	Groupe et associés	11 675 006	11 675 006		
	Autres dettes	221 032	221 032		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		20 470 149	16 732 175	2 788 271	949 703
Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 080 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 073 068			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	4 733 610		4 733 610
TOTAL	4 733 610		4 733 610



Honoraires des Commissaires aux Comptes

	ERNST & YOUNG				CBP AUDIT			
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	4 300	4 300	100,00	100,00	2 300	2 111	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	4 300	4 300	100,00	100,00	2 300	2 111	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	4 300	4 300	100,00	100,00	2 300	2 111	100,00	100,00

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FG INVEST 31 RUE DU VAL CLAIR 51100 REIMS	SARL	2 040 000	80,00

Filiales et participations

31/12/2022

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS SOREDIS	21 259 338	28 761 861	100,00	32 550 880	29 063 103	
SARL HIP	200 000	(126 983)	100,00	200 000	200 000	
SCI LOLAN	305	67 252	100,00	170 704	170 704	
SCI 55 SAINT - JACQUES	10 000	(125 999)	99,99	9 999	9 999	
SCI KOBOLDS 2	10 000	(228 752)	99,99	9 999	9 999	
SCI PF1	10 000	27 736	99,99	9 999	9 999	
SCI EURVILLE	1 000	74 168	99,90	350 000	350 000	
2. Participations (10 à 50 %)						
SAS PAUL KIHLE	215 163		50,00	3 553 942	3 553 942	
SCI GROSLIE	1 000		50,00	500	500	
SAS YNDA	2 500 000		50,00	1 250 000	1 250 000	
SAS PULP CONNECTION	50 000		50,00	25 000	25 000	
SCI DOULENS	3 200	41 148	50,00	153 552	153 552	
SAS S.C.G	1 500 000		33,33	500 000	500 000	
SCI SCG IMMO	15 000		31,00	4 625	4 625	
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS SOREDIS			88 327 359	4 302 273	212 302	
SARL HIP	5 293 445			(400 675)		
SCI LOLAN			41 903	36 419		
SCI 55 SAINT - JACQUES	291 362		12 000			
SCI KOBOLDS 2	1 005 065		1 667			
SCI PF1	291 172		274 822	46 229		
SCI EURVILLE	84 296		57 834			
2. Participations (10 à 50 %)						
SAS PAUL KIHLE					211 963	
SCI GROSLIE						
SAS YNDA	2 569 197					
SAS PULP CONNECTION	417 813					
SCI DOULENS			39 000	37 948	18 119	
SAS S.C.G	92 784					
SCI SCG IMMO	17 562					
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères		françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.

Filiales et participations

31/12/2022

31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI NEW ROGER GUY		1 000	(32 653)	99,90	999	999
SCV DU PONT D'ARCHE		3 200	414 109	99,50	66 389	66 389
SCI TM1		10 000	46 741	99,00	9 999	9 999
SCI AB1		10 000	320	97,20	7 200	7 200
SAS INFRAROUGE		216 000	329 090	95,00	1 547 442	1 547 442
SCI CB1		10 000	377 514	95,00	9 500	9 500
SAS PH INVEST		100 000		80,00	80 000	80 000
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI ART DE VIVRE EPERNAY		1 000		24,50	245	245
SAS JEDYS		5 000		21,93	244 457	244 457
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SCI NEW ROGER GUY		436 573				
SCV DU PONT D'ARCHE		217 721		452 822	410 909	417 548
SCI TM1		71 731		52 609	15 911	
SCI AB1		132 406		435 663	70 736	40 694
SAS INFRAROUGE		2 308 789		182 000		
SCI CB1		73 701		422 549		
SAS PH INVEST		556 902				
2. Participations (10 à 50 %)						
SCI ART DE VIVRE EPERNAY		372				
SAS JEDYS						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.

Filiales et participations

	31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI DU PRAYS		945		76,69	734 139	734 139
SCI MA 1		10 000	33 865	72,00	7 200	7 200
SCI PI 1		10 000	6 344	72,00	7 200	7 200
SCI SO 1		10 000	(31 084)	72,00	7 200	7 200
SCI VA 1		10 000	204 644	72,00	7 200	7 200
SCI GL1		10 000	974 936	72,00	7 200	7 200
SAS RHONE ALPES DRINKS		10 000		60,00	6 000	6 000
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI DU PRAYS						120 000
SCI MA 1		645 353		398 820	140 180	
SCI PI 1					(1 270)	
SCI SO 1		38 514		368	(38 698)	
SCI VA 1		371 766		369 609	83 835	57 208
SCI GL1		180 724		447 829	248 981	173 127
SAS RHONE ALPES DRINKS						
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.

31/12/2022

Les informations concernant certaines filiales ne sont pas disponibles à ce jour.