

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01108

Numéro SIREN : 810 733 824

Nom ou dénomination : FINOVAM GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2023 sous le numéro de dépôt 14838

# FINOVAM GESTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 350.000,00 €

Siège Social : 165 avenue de Bretagne

Parc Euratechnologies

59000 LILLE

810.733.824 RCS LILLE METROPOLE


2023 S014838

\* \*

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2022

\* \*

François René LETOURNEUR  
Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

## BILAN

Actif	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/22	Net 31/12/21	Passif	Net 31/12/22	Net 31/12/21
Actionnaires capital souscrit non appelé					<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Immobilisations Incorp et Corp.	25 673	25 673	0	0	Capital souscrit appelé versé	350 000	350 000
Immobilisations incorporelles	16 021	12 454	3 566	5 094	Réserve légale	31 100	31 100
Immobilisations corporelles					Autres Réserves	2 988	
Immobilisations financières					Report à nouveau	0	504 956
Participations	3 008		3 008	5 582	Résultat de l'exercice	446 121	-347 969
Autres Immo.Financières					<b>TOTAL I</b>	<b>830 208</b>	<b>538 088</b>
<b>TOTAL I</b>	<b>44 701</b>	<b>38 127</b>	<b>6 574</b>	<b>10 676</b>	<b>PROVISIONS</b>		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					Provisions pour risques & charges		
Clients	289 363	0	289 363	0	<b>TOTAL II</b>		
Autres créances	0	0	0	29 986	<b>DETTES</b>		
Produit à recevoir	0	0	0	0	Emprunts et dettes financières divers		
Total créances	289 363	0	289 363	29 986	Dettes fourniss. & cptes rattachés	37 695	119 595
Disponibilités	813 943		813 943	912 705	Dettes fiscales et sociales	244 477	210 710
Comptes de régularisation	2 500		2 500	6 928	Autres dettes	0	91 903
Charges constatées d'avance					Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL II</b>	<b>1 105 806</b>	<b>0</b>	<b>1 105 806</b>	<b>949 619</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>282 172</b>	<b>422 207</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 150 508</b>	<b>38 127</b>	<b>1 112 381</b>	<b>960 295</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 112 381</b>	<b>960 295</b>

FINOVAM GESTION SAS

COMPTE DE RESULTAT, Présentation Liasse Fiscale

En EUR	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises		
Production vendue, biens		
Production services, dont :	1 978 131	1 072 109
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 978 131</b>	<b>1 072 109</b>
Production stockee		
Production immobilisee		
Subvention d'exploitation		
Reprises amortiss. & provisions		
Autres produits	25	3
<b>Total pdts d'expl. (2) (I)</b>	<b>1 978 156</b>	<b>1 072 112</b>
Achats de marchandises		
Variation de stock march.		
Achats de matieres premieres		
Variation de stock mat. prem.		
Autres achats, charges externes dont :	443 943	522 479
Impôts,taxes & versements assimilés	93 944	84 996
Salaires et traitements	641 326	534 297
Charges sociales	315 205	278 547
Dotations aux amortiss. & provisions	3 062	4 464
Immos : Dot. aux dépréciations		
Actif circ. : Dot. provisions		
Risques : Dot. provisions		
Autres charges	2	3
<b>Total charges d'expl. (II)</b>	<b>1 497 482</b>	<b>1 424 787</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>480 674</b>	<b>- 352 675</b>
Benef attr. ou perte tr. (III)		
Perte supp. ou benef tr. (IV)		
Produits financiers de part.		
Prod. autres valeurs mobil.		
Autre intérêts & produits ass	1 402	6 037
Reprises et transferts de charges		
Differences pos. de change		
Produits nets / cessions v.m.p.		
<b>Total Produits fin. (V)</b>	<b>1 402</b>	<b>6 037</b>
Dotations financieres		
Interets & charges assimiles		
Difference negative de change		
Charges nettes / cessions v.m.p.		
<b>Total Charges fin. (VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>1 402</b>	<b>6 037</b>
<b>RES. COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>482 076</b>	<b>- 346 639</b>
Produits except.: ope. gestion		
Produits except.: ope. Capital		
Reprises sur provisions et dépréciations		
<b>Total produits except. (VII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Charges except. ope. gestion		
Charges except.: ope. Capital	374	1 330
Dotations exceptionnelles		
<b>Total charges except. (VIII)</b>	<b>374</b>	<b>1 330</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 374</b>	<b>- 1 330</b>
Participation des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices	35 582	-
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>446 121</b>	<b>- 347 969</b>

**ANNEXE 2022**

**ANNEXE 2022****SOMMAIRE**

<b>Partie</b>	<b>Note</b>	<b>Objet</b>	<b>Page</b>
<b>I</b>		<b>Faits marquants</b>	3
<b>II</b>		<b>Règles et méthodes comptables</b>	4
<b>III</b>		<b>Compléments d'informations au bilan et compte de résultat</b>	5
	1	Immobilisations incorporelles et corporelles	6
	2	Immobilisations financières	7
	3	Dépréciations sur immobilisations financières	
	4	Etat des échéances des créances	
	5	Provisions pour risques	
	6	Etat des échéances des dettes	8
	7	Dettes fournisseurs	
	8	Dettes fiscales et sociales	
	9	Autres dettes	
	10	Composition du capital social	
	11	Effectif au 31 décembre	9
	12	Montant des engagements hors bilan	
	13	Entreprises liées	

## **I - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE**

### **1.1 Faits marquants**

Le fonds successeur FIRA 2, créé sous forme de FPCI à hauteur de 30 M€ en novembre 2021 a fait l'objet d'un nouveau closing en décembre 2022 permettant de porter le fonds à 40,1 M€.

Les évènements intervenus relatifs à la pandémie liée au COVID 19 n'ont pas eu d'impact sur les comptes sociaux 2022 présentés. Il est difficile à ce stade d'en chiffrer l'impact effectif au titre des activités et des résultats à long terme.

Le contexte international actuel (guerre en UKRAINE) conduit à des hausses significatives de l'énergie et à une volatilité des taux dans le monde. Il n'est toutefois pas possible à l'heure actuelle d'en mesurer les enjeux sur le résultat de la société

### **1.2 Evénements post-clôture**

Néant.

## II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels 2022 ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 au Plan Comptable Général. Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales de présentation des comptes annuels :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices.

### Présentation des postes du bilan

#### Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont pratiqués suivant le mode linéaire basé sur la durée de vie normale des immobilisations, conformément aux règles applicables au 1<sup>er</sup> janvier 2005. Les durées de vie étant proches des durées d'usage, les amortissements sont calculés d'après les taux indiqués ci-dessous. Lorsqu'une valeur résiduelle peut être déterminée, elle est déduite du coût d'acquisition afin d'obtenir la base amortissable.

Immobilisations incorporelles	5 ans	20 %
Sauf logiciels	12 mois	100 %
Matériel et outillage	5 ans	20 %
Agencements – Aménagements	10 ans	10 %
Matériel de transport	3 ans	33,33 %
Matériel de bureau	5 ans	20 %
Matériel informatique	3 ans	33,33 %
Mobilier de bureau	10 ans	10 %

Les frais d'établissement sont amortis sur 5 ans.

### Présentation du compte de résultat

Toutes les valeurs sont exprimées en coût historique. Les produits comme les charges correspondent, prorata temporis, à la période couvrant l'exercice et sont enregistrés dès leur engagement.

**III**

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS**

**AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**AUTRES INFORMATIONS**

**A - Postes du bilan****Note 1 : Immobilisations incorporelles et corporelles.****a) Valeurs brutes**

En €	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Valeur 31/12/22
Frais d'établissement	17 057			17 057
Autres immobilisation incorp.	8 616			8 616
<b>Total Immob. Incorporelles</b>	<b>25 673</b>		-	<b>25 673</b>
Aménagements agencements	618			618
Matériel transport et équipement	-			-
Matériel de bureau	6 928			6 928
Matériel informatique	7 546	1 908	- 779	8 474
Mobilier de bureau	-			-
Immobilisations corpor. en cours	-			-
<b>Total Immob. Corporelles</b>	<b>15 092</b>	<b>1 908</b>	<b>- 779</b>	<b>16 021</b>
<b>Totaux</b>	<b>40 765</b>	<b>1 908</b>	<b>- 779</b>	<b>41 694</b>

**b) Amortissements**

En €	Ouverture	Dotations	Reprises	Valeur 31/12/22
Immobilisations incorporelles	17 057			17 057
Autres immobilisation incorp.	8 616			8 616
<b>Total Immob. Incorporelles</b>	<b>25 673</b>			<b>25 673</b>
Aménagements agencements	618			618
Matériel transport et équipement				
Matériel de bureau	6 146	782		6 928
Matériel informatique	3 234	2 234	560	4 908
Mobilier de bureau				
<b>Total Immob. corporelles</b>	<b>9 998</b>	<b>3 016</b>	<b>560</b>	<b>12 454</b>
<b>Totaux</b>	<b>35 672</b>	<b>3 016</b>	<b>560</b>	<b>38 127</b>

**Note 2 : Immobilisations financières**

En €	Solde initial	Augmentations	Diminutions	Valeurs 31/12/22
Cautions et dépôts versés	5 582		-2 575	3 007
Actions propres	-			-
	5 582		-2 575	3 007

**Note 3 : Dépréciations sur immobilisations financières.**

Néant

**Note 4 : Etat des échéances des créances.**

Rubrique	Montant brut	Degré de liquidité	
		Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
Cautions et dépôts versés	3 007		3 007
ACTIF CIRCULANT			
Clients	289 363	289 363	
Autres Créances			
Produits à recevoir			
Charges constatées d'avance			
Total général	292 370	289 363	3 007

Les créances clients concernent des facturations aux fonds/SCR gérées titre du mandat de gestion ou des refacturations de charges liées.

**Note 5 : Provisions pour risques.**

Néant.

**Note 6 : Etat des échéances des dettes**

Rubrique	Montant brut	Degré de liquidité	
		Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an
<b>DETTES</b>			
Comptes Courants	0	0	
Dettes fournisseurs & rattachés	37 695	37 695	0
Dettes fiscales et sociales	244 477	244 477	0
Créditeurs divers	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0
Total général	282 172	282 172	0

**Note 7 : Dettes fournisseurs et comptes rattachés.**

Solde fournisseurs au 31/12/2022	31 835
Fournisseurs factures non parvenues	8 957
Total fournisseurs	40 792

**Note 8 : Dettes fiscales et sociales.**

Personnel	113 137
Etat, Sécurité sociale et org sociaux	131 340
Total des dettes fiscales et sociales	244 477

**B - Postes du compte de résultat****Note 10 : Produits et charges exceptionnelles.**

Poste non significatif.

**C – Autres informations****Note 11 : Composition du capital social.**

	Nombre	Montant
Actions composant le capital au 31/12/2022	350 000	350 000

La valeur nominale des parts est de 1,00 € (un)

**Note 12 : Effectif 2022**

L'effectif à la clôture est de : 6 cadres  
1 employé

**Note 13 : Montant des engagements hors bilan**Indemnités de fin de carrière

Au 31 décembre 2022, compte tenu de l'ancienneté acquise, le montant des engagements hors bilan au titre des indemnités de fin de carrière est non significatif.

**Note 14 : Entreprises liées**

L'activité avec les entreprises liées au cours de l'exercice est la suivante :

Rubrique en €	Montant concernant les entreprises		Dettes/crédence représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations			
Portefeuille de participations			
Autres titres immobilisés			
Créances rattachées			
Produits de participation			
Autres produits financiers	507 465 €		
Autres produits d'exploit	164 340 €		
Autres charges d'exploit			
Charges financières			
Créances intragroupe			
Dettes intragroupe	29 459 €		

**Note 15 : Variation des capitaux propres.**

En €	Exercice 2021	Exercice 2022
Capitaux propres de début (ouv)	886 056	538 088
Variation du capital		
Autre variation des fonds propres		
Dividendes distribués		-154 000
Résultat de l'exercice	-347 969	446 120
Capitaux propres de fin	538 088	830 208

# FINOVAM GESTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 350.000,00 €

Siège Social : 165 avenue de Bretagne

Parc Euratechnologies

59000 LILLE

810.733.824 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

ANNUELLE DU 15 JUIN 2023

## AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

### DEUXIEME RESOLUTION PROPOSEE

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 446.120,50 € de la manière suivante :

- Au compte « Réserve Légale » 3.900,00 €  
qui s'élevait à 31.100,00 €  
et qui s'élèvera à 35.000,00 €
  
- Le solde au compte « Autres réserves » + 442.220,50 €  
qui s'élevait à + 2.987,58 €  
et qui s'élèvera à + 445.208,08 €

Il est rappelé qu'aux termes de Décisions Unanimes des Associés en date du 28 Septembre 2022, un dividende brut par action de 0,44 €, soit pour un montant total de 154.000,00 €, par prélèvement sur le compte « Autres Réserves » a été versé au 30 Septembre 2022 ; Le montant de cette distribution est éligible à la réfaction de 40%.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

François-René LETOURNEUR  
Président du Directoire

# FINOVAM GESTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 350.000,00 €

Siège Social : 165 avenue de Bretagne

Parc Euratechnologies

59000 LILLE

810.733.824 RCS LILLE METROPOLE

\* \*

## RAPPORT DE GESTION DU DIRECTOIRE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2023 – 17H00

\* \*

Mesdames, Messieurs, Chers Associés,

Conformément à l'article L. 227-9 du Code de commerce et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant son exercice clos le 31 décembre 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice ainsi que l'affectation du résultat.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

### **I. ACTIVITE DE LA SOCIETE**

#### **- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé**

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2022, l'activité de la Société correspond au huitième exercice d'activité.

#### **- Evénements importants de l'exercice**

La Société, créée en avril 2015 et agréée en qualité de société de gestion de portefeuille par l'AMF en juin 2015, a consacré l'essentiel de l'exercice à développer son activité :

FINOVAM a arrêté ses investissements dans de nouvelles participations en 2020. Au 31/12/2022, FINOVAM a effectué 4 réinvestissements pour un total de 500 K€. La Société a également réalisé 3 sorties (AXELLIENCE, PARKKI, GOTOUCH VR) et 1 sortie partielle (ETHILOG) pour un montant total de 1.379 K€.

Le fonds successeur FINOVAM 2 a été créé sous forme de FPCI à hauteur de 14 M€ en Avril 2021. FINOVAM 2 a réalisé 8 nouveaux investissements pour un total de 1.850 K€.

Le fonds FIRA a arrêté de prendre des nouveaux investissements en 2020 ; 7 réinvestissements ont été réalisées au cours de l'année 2022 pour un montant de 1.103 K€.

Le fonds successeur FIRA 2 a été créé sous forme de FPCI à hauteur de 30 M€ en Novembre 2021. Un nouveau closing a été réalisé en Décembre 2022 qui a permis de porter le fonds à 40,1 M€. Le fonds a réalisé six investissements pour un montant de 3.298 K€.

Les fonds sous gestion sont de 98 M€ en Décembre 2022.

Notre effectif en fin d'exercice était de 7 personnes.

A la clôture de l'exercice au 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'établit à 1.978.131 €.

- **Pandémie de la COVID-19**

Les événements intervenus relatifs à la pandémie liée au COVID 19 n'ont pas eu d'impact sur les comptes sociaux 2022 présentés ; Il est difficile à ce stade d'en chiffrer l'impact effectif au titre de nos activités et résultats à long terme.

- **Contexte international actuel**

Le contexte international actuel (guerre en UKRAINE) conduit à des hausses significatives de l'énergie et à une volatilité des taux dans le monde. Il n'est toutefois pas possible à l'heure actuelle d'en mesurer les enjeux sur le résultat de la Société.

**- Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture

**- Activités en matière de recherche et de développement**

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

**- Evolution prévisible et perspectives d'avenir**

Les objectifs pour l'exercice en cours sont la recherche de liquidités sur le portefeuille FINOVAM et la prise de nouvelles participations au travers des deux fonds FINOVAM 2 et FIRA 2.

## **II. FILIALES ET PARTICIPATIONS**

### **- Activité des filiales et participations**

La société ne détient aucune filiale ou participation au 31 décembre 2022.

### **- Prises de participation ou prises de contrôle**

Nous vous signalons que notre Société n'a pris, au cours de l'exercice écoulé, aucune participation ou prise de contrôle et n'a procédé à aucune cession.

## **III. RESULTATS - AFFECTATION**

### **- Examen des comptes et résultats**

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

A la clôture de cet exercice au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élève à 1.112.381 € net contre 960.295 € net à la clôture de l'exercice précédent.

Le chiffre d'affaires s'élève à 1.978.131 € contre 1.072.109 € en 2021.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 25 € contre 3 € en 2021.

Ainsi les produits d'exploitation s'élèvent à un montant de 1.978.156 € contre 1.072.112 € à la clôture de l'exercice précédent.

L'effectif moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 7 personnes (idem qu'au 31/12/2021).

Le montant des traitements et salaires s'élève à 641.326 € contre 534.297 € en 2021. Le montant des charges sociales s'élève à 315.205 € contre 278.547 € en 2021.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 443.943 € contre 522.479 € en 2021.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 93.944 € contre 84.996 € en 2021.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 3.062 € contre 4.464 € en 2021.

Des autres charges pour 2 € (contre 3 € en 2021).

Les charges d'exploitation se sont ainsi élevées à 1.497.482 € contre 1.424.787 € à la clôture de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort ainsi pour l'exercice bénéficiaire à hauteur de 480.674 € contre un résultat déficitaire de 352.675 € à la clôture de l'exercice précédent.

En l'absence de charges financières (idem qu'en 2021), et compte tenu d'un résultat financier positif à hauteur de 1.402 € (contre + 6.037 € en 2021), le résultat courant avant impôt ressort pour l'exercice bénéficiaire à hauteur de 482.076 € contre un résultat déficitaire de 346.639 € à la clôture de l'exercice précédent.

A raison de charges exceptionnelles à hauteur de 374 € (contre 1.330 € en 2021) et en l'absence de produits exceptionnels (idem qu'en 2021), le résultat exceptionnel ressort pour l'exercice déficitaire à hauteur de 374 € contre un résultat déficitaire de 1.330 € à la clôture de l'exercice précédent.

A raison d'une charge d'impôt sur les sociétés à hauteur de 35.582 € (contre néant au 31/12/2021) et de l'absence de participation des salariés, le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 se traduit par un bénéfice net comptable de 446.120,50 € contre un perte nette comptable de 347.968,74 € au 31 Décembre 2021.

#### **- Proposition d'affectation du résultat**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 446.120,50 €.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation de ce bénéfice net comptable de l'exercice de la manière suivante :

- au compte « Réserve Légale » ..... 3.900,00 €  
qui s'élevait à                    31.100,00 €  
et qui s'élèverait à                35.000,00 €
  
- le solde au compte « Autres réserves » ..... + 442.220,50 €  
qui s'élevait à                    + 2.987,58 €  
et qui s'élèverait à                + 445.208,08 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 830.208 €.

Nous vous rappelons qu'aux termes de Décisions Unanimes des Associés en date du 28 Septembre 2022, un dividende brut par action de 0,44 €, soit pour un montant total de 154.000,00 €, par prélèvement sur le compte « Autres Réserves » a été versé au 30 Septembre 2022 ; Le montant de cette distribution est éligible à la réfaction de 40%.

#### **IV. DISTRIBUTIONS ANTERIEURES DE DIVIDENDES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

## V. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquets du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

## VI. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux dispositions des articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de Commerce, nous vous informons qu'à la clôture de l'exercice, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

		Article D. 441 L. -1* : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 L. -2* : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
		0 JOUR (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 JOUR (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement													
Nombre de factures concernées													
Montant Total des factures Concernées	HT	26 456		73			26 528	277 362	5 000				282 362
	TTC	31 747		87			31 834	283 362	6 000				289 362
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice	HT	5,96%		0,02%									
	TTC	5,96%		0,02%									
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice	HT							14,02%	0,25%				
	TTC							14,33%	0,25%				
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées													
Nombre des factures exclues													
Montant Total des factures Exclues	HT												
	TTC												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)													
Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiements	<input type="checkbox"/> Délais contractuels (Préciser)						<input type="checkbox"/> Délais contractuels (Préciser)						
	<input type="checkbox"/> Délais égaux						<input type="checkbox"/> Délais légaux						

## VII. TABLEAU DES RESULTATS

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

Nature des opérations	2018	2019	2020	2021	2022
<b>I. Capital en fin d'année</b>					
Capital social	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Nature d'actions ordinaires existantes	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II. Opérations et résultat de l'exercice</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 397 462	1 451 934	1 124 663	1 072 109	1 978 131
Résultat avant impôts, amort., prov et part salariés	166 274	121 746	-108 936	-343 505	484 765
Impôts sur les bénéfices	45 617	32 537	-32 537	0	35 582
Résultat après impôts, amort., prov et part salariés	109 969	77 530	-85 248	-347 969	446 121
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Montant des bénéfices distribués					
<b>III Résultat par action</b>					
Résultat avant impôts, amortissements et provisions	0,48	0,35	0,31	0,98	1,39
Résultats après impôts, part salariés, amorti et prov	0,31	0,22	0,24	0,99	1,27
Dividende distribués à chaque action					
<b>IV. Personnel</b>					
Nombre de salariés au 31 décembre	6	5	6	7	7
Montant de la masse salariale	744817	771216	793298	812844	956531
Montant des sommes versées au titre des av. sociaux					

## VIII. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous demandons, conformément aux articles L. 227-10 du Code de commerce et 19 des statuts, d'approuver les conventions visées auxdits articles et conclues au cours de l'exercice écoulé ainsi que les conventions antérieures dont l'exécution s'est poursuivie au cours de ce même exercice.

Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

## **IX. ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE**

Nous vous informons qu'aucun mandat de Membre du Conseil de Surveillance ou de Commissaire aux Comptes n'arrive à expiration à l'issue de la présente consultation.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Directoire quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par vos Commissaires aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Directoire  
**François René LETOURNEUR**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right, crossing over the text above it.

# FINOVAM GESTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 350.000,00 €  
Siège Social : 165 avenue de Bretagne  
Parc Euratechnologies  
59000 LILLE  
810.733.824 RCS LILLE METROPOLE

\* \*

## RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2023

\* \*

Chers Associés,

Le Directoire de notre Société vous a convoqués à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et aux statuts, afin de vous rendre compte notamment de la situation et de l'activité de notre Société durant son exercice clos le 31 décembre 2022, et de soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice et l'affectation du résultat.

Vous venez d'entendre la lecture des rapports du Directoire et du Commissaire aux Comptes.

Après avoir vérifié et contrôlé les comptes annuels et le rapport de gestion, nous estimons que ces documents ne donnent lieu à aucune observation particulière.

Nous espérons que l'ensemble des propositions que vous a faites le Directoire dans son rapport recevra votre agrément, et que vous voudrez bien adopter les résolutions qui vous sont soumises.

**Le Conseil de Surveillance**





KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

# Finovam Gestion S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022  
Finovam Gestion S.A.S.  
165 avenue de Bretagne - Parc Euratechnologies - 59000 Lille

KPMG S.A. société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constituée de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited (une société de droit anglais : private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

M. François-René LETOURNEUR  
Président



KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

## **Finovam Gestion S.A.S.**

165 avenue de Bretagne - Parc Euratechnologies - 59000 Lille

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société Finovam Gestion S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Finovam Gestion S.A.S. 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.

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 directoire et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 directoire.

### **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.

Paris La Défense et Marcq en Baroeul, le 31 mai 2023

KPMG SA

Xavier DE CONINCK

Associé

Arnaud  
Delpierre  
e  
Signature  
numérique de  
Arnaud Delpierre  
Date : 2023.05.31  
20:04:22 +02'00'

Arnaud DELPIERRE

Associé

## BILAN

Actif	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/22	Net 31/12/21	Passif	Net 31/12/22	Net 31/12/21
<b>Actionnaires capital souscrit non appelé</b>					<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>Immobilisations Incorp et Corp.</b>					Capital souscrit appelé versé	350 000	350 000
Immobilisations incorporelles	25 673	25 673	0	0	Réserve légale	31 100	31 100
Immobilisations corporelles	16 021	12 454	3 566	5 094	Autres Réserves	2 988	
<b>Immobilisations financières</b>					Report à nouveau	0	504 956
Participations	3 008	0	3 008	5 582	Résultat de l'exercice	446 121	-347 969
Autres Immo.Financières					<b>TOTAL I</b>	<b>830 208</b>	<b>538 088</b>
<b>TOTAL I</b>	<b>44 701</b>	<b>38 127</b>	<b>6 574</b>	<b>10 676</b>	<b>PROVISIONS</b>		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					Provisions pour risques & charges		
Clients	289 363	0	289 363	0	<b>TOTAL II</b>		
Autres créances	0	0	0	29 986	<b>DETTES</b>		
Produit à recevoir	0	0	0	0	Emprunts et dettes financières divers		
Total créances	289 363	0	289 363	29 986	Dettes fourmiss. & eptes rattachés	37 695	119 595
Disponibilités	813 943		813 943	912 705	Dettes fiscales et sociales	244 477	210 710
Comptes de régularisation	2 500		2 500	6 928	Autres dettes	0	91 903
Charges constatées d'avance					Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL II</b>	<b>1 105 806</b>	<b>0</b>	<b>1 105 806</b>	<b>949 619</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>282 172</b>	<b>422 207</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 150 508</b>	<b>38 127</b>	<b>1 112 381</b>	<b>960 295</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 112 381</b>	<b>960 295</b>

FINOVAM GESTION SAS

COMPTE DE RESULTAT, Présentation Liasse Fiscale

En EUR	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises		
Production vendue, biens		
Production services, dont :	1 978 131	1 072 109
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 978 131</b>	<b>1 072 109</b>
Production stockee		
Production immobilisee		
Subvention d'exploitation		
Reprises amortiss. + provisions		
Autres produits	25	3
<b>Total pmts d'expl. (2) (I)</b>	<b>1 978 156</b>	<b>1 072 112</b>
Achats de marchandises		
Variation de stock march.		
Achats de matieres premieres		
Variation de stock mat. prem.		
Autres achats, charges externes dont :	443 943	522 479
Impôts,taxes & versements assimilés	93 944	84 996
Salaires et traitements	641 326	534 297
Charges sociales	315 205	278 547
Dotations aux amortis. & provisions	3 062	4 464
Immos : Dot. aux dépréciations		
Actif circ. : Dot. provisions		
Risques : Dot. provisions		
Autres charges	2	3
<b>Total charges d'expl. (II)</b>	<b>1 497 482</b>	<b>1 424 787</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>480 674</b>	<b>- 352 675</b>
Benef attr. ou perte tr. (III)		
Perte supp. ou benef tr. (IV)		
Produits financiers de part.		
Prod. autres valeurs mobil.		
Autre intérêts & produits ass	1 402	6 037
Reprises et transferts de charges		
Differences pos. de change		
Produits nets / cessions v.m.p.		
<b>Total Produits fin. (V)</b>	<b>1 402</b>	<b>6 037</b>
Dotations financieres		
Interets & charges assimiles		
Difference negative de change		
Charges nettes / cessions v.m.p.		
<b>Total Charges fin. (VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>1 402</b>	<b>6 037</b>
<b>RES. COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>482 076</b>	<b>- 346 639</b>
Produits except.: ope. gestion		
Produits except.: ope. Capital		
Reprises sur provisions et dépréciations		
<b>Total produits except. (VII)</b>		
Charges exept. ope gestion		
Charges except.: ope. Capital	374	1 330
Dotations exceptionnelles		
<b>Total charges except. (VIII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 374</b>	<b>- 1 330</b>
Participation des salaries (IX)		
Impôts sur les bénéfices	35 582	-
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>446 121</b>	<b>- 347 969</b>

**ANNEXE 2022**

**ANNEXE 2022****SOMMAIRE**

<b>Partie</b>	<b>Note</b>	<b>Objet</b>	<b>Page</b>
<b>I</b>		<b>Faits marquants</b>	3
<b>II</b>		<b>Règles et méthodes comptables</b>	4
<b>III</b>		<b>Compléments d'informations au bilan et compte de résultat</b>	5
	1	Immobilisations incorporelles et corporelles	6
	2	Immobilisations financières	7
	3	Dépréciations sur immobilisations financières	
	4	Etat des échéances des créances	
	5	Provisions pour risques	
	6	Etat des échéances des dettes	8
	7	Dettes fournisseurs	
	8	Dettes fiscales et sociales	
	9	Autres dettes	
	10	Composition du capital social	
	11	Effectif au 31 décembre	9
	12	Montant des engagements hors bilan	
	13	Entreprises liées	

## **I - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE**

### **1.1 Faits marquants**

Le fonds successeur FIRA 2, créé sous forme de FPCI à hauteur de 30 M€ en novembre 2021 a fait l'objet d'un nouveau closing en décembre 2022 permettant de porter le fonds à 40,1 M€.

Les événements intervenus relatifs à la pandémie liée au COVID 19 n'ont pas eu d'impact sur les comptes sociaux 2022 présentés. Il est difficile à ce stade d'en chiffrer l'impact effectif au titre des activités et des résultats à long terme.

Le contexte international actuel (guerre en UKRAINE) conduit à des hausses significatives de l'énergie et à une volatilité des taux dans le monde. Il n'est toutefois pas possible à l'heure actuelle d'en mesurer les enjeux sur le résultat de la société

### **1.2 Evénements post-clôture**

Néant.

## II - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels 2022 ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 au Plan Comptable Général. Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales de présentation des comptes annuels :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices.

### Présentation des postes du bilan

#### Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont pratiqués suivant le mode linéaire basé sur la durée de vie normale des immobilisations, conformément aux règles applicables au 1<sup>er</sup> janvier 2005. Les durées de vie étant proches des durées d'usage, les amortissements sont calculés d'après les taux indiqués ci-dessous. Lorsqu'une valeur résiduelle peut être déterminée, elle est déduite du coût d'acquisition afin d'obtenir la base amortissable.

Immobilisations incorporelles	5 ans	20 %
Sauf logiciels	12 mois	100 %
Matériel et outillage	5 ans	20 %
Agencements – Aménagements	10 ans	10 %
Matériel de transport	3 ans	33,33 %
Matériel de bureau	5 ans	20 %
Matériel informatique	3 ans	33,33 %
Mobilier de bureau	10 ans	10 %

Les frais d'établissement sont amortis sur 5 ans.

### Présentation du compte de résultat

Toutes les valeurs sont exprimées en coût historique. Les produits comme les charges correspondent, prorata temporis, à la période couvrant l'exercice et sont enregistrés dès leur engagement.

**III**

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS**

**AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**AUTRES INFORMATIONS**

**A - Postes du bilan****Note 1 : Immobilisations incorporelles et corporelles.****a) Valeurs brutes**

En €	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Valeur 31/12/22
Frais d'établissement	17 057			17 057
Autres immobilisation incorp.	8 616			8 616
<b>Total Immob. Incorporelles</b>	<b>25 673</b>		-	<b>25 673</b>
Aménagements agencements	618			618
Matériel transport et équipement	-			-
Matériel de bureau	6 928			6 928
Matériel informatique	7 546	1 908	- 779	8 474
Mobilier de bureau	-			-
Immobilisations corpor. en cours	-			-
<b>Total Immob. Corporelles</b>	<b>15 092</b>	<b>1 908</b>	<b>- 779</b>	<b>16 021</b>
<b>Totaux</b>	<b>40 765</b>	<b>1 908</b>	<b>- 779</b>	<b>41 694</b>

**b) Amortissements**

En €	Ouverture	Dotations	Reprises	Valeur 31/12/22
Immobilisations incorporelles	17 057			17 057
Autres immobilisation incorp.	8 616			8 616
<b>Total Immob. Incorporelles</b>	<b>25 673</b>			<b>25 673</b>
Aménagements agencements	618			618
Matériel transport et équipement				
Matériel de bureau	6 146	782		6 928
Matériel informatique	3 234	2 234	560	4 908
Mobilier de bureau				
<b>Total Immob. corporelles</b>	<b>9 998</b>	<b>3 016</b>	<b>560</b>	<b>12 454</b>
<b>Totaux</b>	<b>35 672</b>	<b>3 016</b>	<b>560</b>	<b>38 127</b>

**Note 2 : Immobilisations financières**

En €	Solde initial	Augmentations	Diminutions	Valeurs 31/12/22
Cautions et dépôts versés	5 582		-2 575	3 007
Actions propres	-			-
	5 582		-2 575	3 007

**Note 3 : Dépréciations sur immobilisations financières.**

Néant

**Note 4 : Etat des échéances des créances.**

Rubrique	Montant brut	Degré de liquidité	
		Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
Cautions et dépôts versés	3 007		3 007
ACTIF CIRCULANT			
Clients	289 363	289 363	
Autres Créances			
Produits à recevoir			
Charges constatées d'avance			
Total général	292 370	289 363	3 007

Les créances clients concernent des facturations aux fonds/SCR gérées titre du mandat de gestion ou des refacturations de charges liées.

**Note 5 : Provisions pour risques.**

Néant.

**Note 6 : Etat des échéances des dettes**

Rubrique	Montant brut	Degré de liquidité	
		Echéance à moins d'un an	Echéance à plus d'un an
<b>DETTES</b>			
Comptes Courants	0	0	
Dettes fournisseurs & rattachés	37 695	37 695	0
Dettes fiscales et sociales	244 477	244 477	0
Créditeurs divers	0	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0
<b>Total général</b>	<b>282 172</b>	<b>282 172</b>	<b>0</b>

**Note 7 : Dettes fournisseurs et comptes rattachés.**

Solde fournisseurs au 31/12/2022	31 835
Fournisseurs factures non parvenues	8 957
<b>Total fournisseurs</b>	<b>40 792</b>

**Note 8 : Dettes fiscales et sociales.**

Personnel	113 137
Etat, Sécurité sociale et org sociaux	131 340
<b>Total des dettes fiscales et sociales</b>	<b>244 477</b>

**B - Postes du compte de résultat****Note 10 : Produits et charges exceptionnelles.**

Poste non significatif.

**C – Autres informations****Note 11 : Composition du capital social.**

	Nombre	Montant
Actions composant le capital au 31/12/2022	350 000	350 000

La valeur nominale des parts est de 1,00 € (un)

