

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 08589 Numéro SIREN : 844 864 389 Nom ou dénomination : The TechCare Company
--

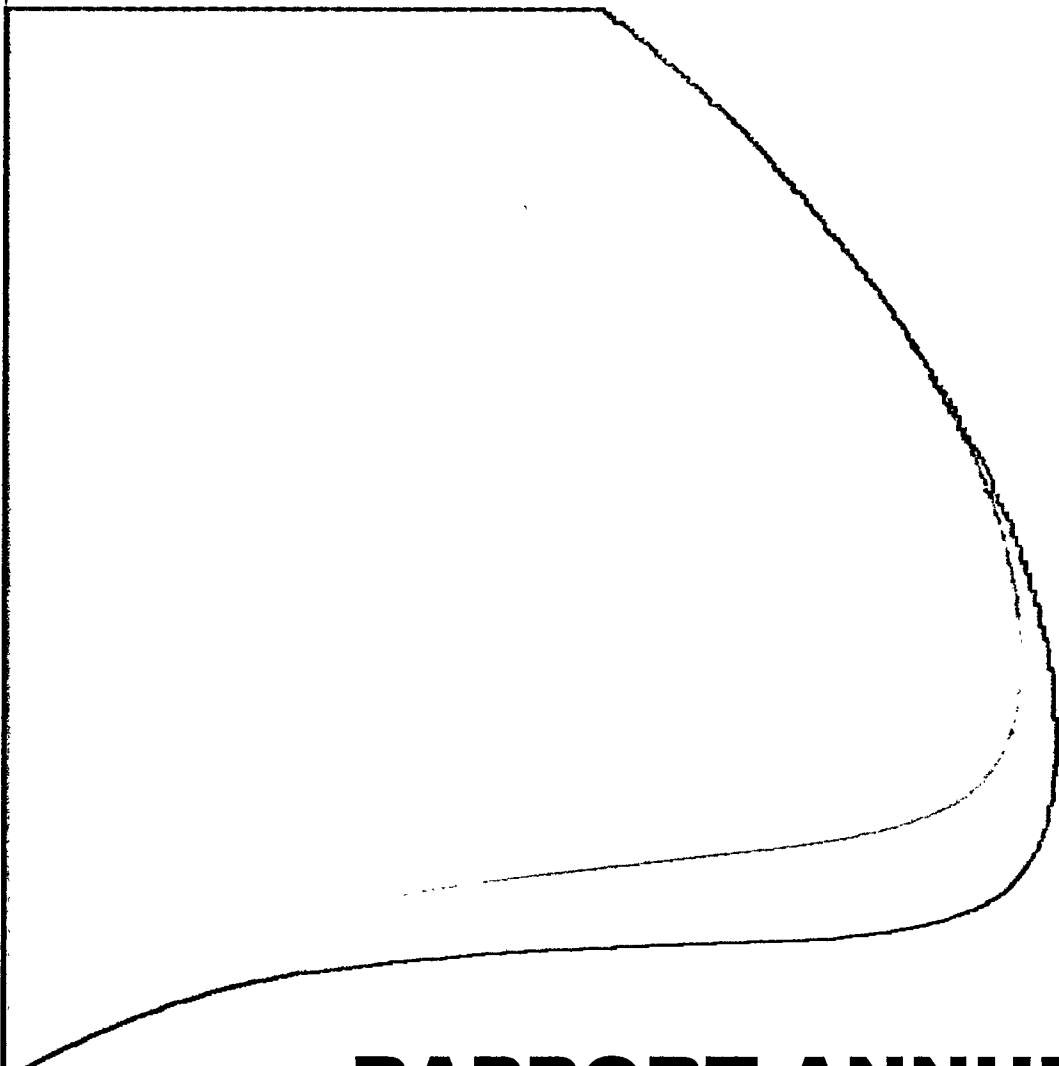
Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/021714

THE TECHCARE COMPANY
Société par actions simplifiée au capital de 31 001 000 €
Siège social à LYON (69008), 18 rue Edouard Rochet
844 864 389 RCS LYON

Bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022
(Actif, Passif, Compte de résultats et Annexes)

Pour Copie certifiée conforme
La Présidente
Relyens Mutual Insurance (ex Sham)
Représentée par Dominique GODET

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'DG', written over a horizontal line.



RAPPORT ANNUEL 2022

The Techcare Company



GRUPE MUTUALISTE EUROPÉEN
ASSURANCE ET MANAGEMENT DES RISQUES

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	9
Détail des comptes - Charges	10
Détail des comptes - Produits	11

Annexes

Règles et méthodes comptables	13
Faits caractéristiques	15
Composition du capital social	17
Filiales et participations	18
Variation des capitaux propres	19
Immobilisations	20
Provisions et dépréciations	21
Créances et dettes	22
Charges à payer	23
Produits à recevoir	24
Autres informations	25
Engagements financiers donnés et reçus	26

Comptes annuels

Bilan - Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	35 618 987	237 630	35 381 357	33 360 277
Créances rattachées à des participations	1 200 000		1 200 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts	917 107	62 500	854 607	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	37 736 094	300 130	37 435 965	33 360 277
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	57 145		57 145	33 516
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	84 518		84 518	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 540 462		1 540 462	1 228 984
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 682 125		1 682 125	1 262 500
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 418 219	300 130	39 118 090	34 622 776

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé :)	31 001 000	11 001 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	11 580	11 580
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	144 604	220 029
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	410 652	(75 425)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	31 567 837	11 157 184
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 002	40 592
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 532 251	23 425 000
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 550 253	23 465 592
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	39 118 090	34 622 776

Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
-----------	--------	-------------	------------	------------

Ventes de marchandises
Production vendue de biens
Production vendue de services

CHIFFRES D'AFFAIRES NETS

Production stockée
Production immobilisée
Subventions d'exploitation
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges
Autres produits

PRODUITS D'EXPLOITATION

Achats de marchandises (y compris droits de douane)
Variation de stock (marchandises)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)
Autres achats et charges externes 155 022 80 724
Impôts, taxes et versements assimilés
Salaires et traitements
Charges sociales

DOTATIONS D'EXPLOITATION

Sur immobilisations : dotations aux amortissements
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations
Dotations aux provisions

Autres charges

CHARGES D'EXPLOITATION 155 023 80 724

RESULTAT D'EXPLOITATION (155 022) (80 724)

OPERATIONS EN COMMUN

Bénéfice attribué ou perte transférée
Perte supportée ou bénéfice transféré

PRODUITS FINANCIERS

Produits financiers de participations 5 120
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé 85 625 19 370
Autres intérêts et produits assimilés 480 157
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges
Différences positives de change 583 980
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement

PRODUITS FINANCIERS 1 154 882 19 370

Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions 300 130
Intérêts et charges assimilées 175 683 9 115
Différences négatives de change
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement

CHARGES FINANCIERES 475 812 9 115

RESULTAT FINANCIER 679 070 10 255

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS 524 047 (70 469)

Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
-----------	------------	------------

Produits exceptionnels sur opérations de gestion
Produits exceptionnels sur opérations en capital
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Charges exceptionnelles sur opérations en capital
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

CHARGES EXCEPTIONNELLES

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise
Impôts sur les bénéfices

113 395 4 956

TOTAL DES PRODUITS 1 154 883 19 370

TOTAL DES CHARGES 744 230 94 795

BENEFICE OU PERTE 410 652 (75 425)

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
26110000	ACTIONS FRANCAISES	14 596 956,14	5 072 421,92	9 524 534,22
26111000	ACTIONS ETRANGERES	21 022 030,85	28 287 854,86	-7 265 824,01
Total 2050/CU - Autres participations, brut		35 618 986,99	33 360 276,78	2 258 710,21
29610000	DEPRECIATIONS ACTIONS	-237 629,53		-237 629,53
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-237 629,53		-237 629,53
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		35 381 357,46	33 360 276,78	2 021 080,68
CREANCES SUR PARTICIPATIONS				
26700000	CREANCES RATACHEES A DES PARTICIPAT	1 200 000,00		1 200 000,00
Total 2050/BB - Créances rattachées à des participations, brut		1 200 000,00		1 200 000,00
TOTAL CREANCES SUR PARTICIPATIONS		1 200 000,00		1 200 000,00
PRETS				
27410000	PRETS	917 107,22		917 107,22
Total 2050/BF - Prêts, brut		917 107,22		917 107,22
29741000	DEPRECIATIONS PRETS	-62 500,00		-62 500,00
Total 2050/BG - Prêts, amortissements et provisions		-62 500,00		-62 500,00
TOTAL PRETS		854 607,22		854 607,22
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		37 435 964,68	33 360 276,78	4 075 687,90
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
44567000	CREDIT DE TVA	55 478,00	27 284,00	28 194,00
44586000	TVA S/FACTURES NON PARVENUES	1 667,00	6 232,00	-4 565,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		57 145,00	33 516,00	23 629,00
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		57 145,00	33 516,00	23 629,00
TOTAL AUTRES CREANCES		57 145,00	33 516,00	23 629,00
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERETS COURUS S/OBLIGATION	84 517,66		84 517,66
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		84 517,66		84 517,66
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		84 517,66		84 517,66
DISPONIBILITES				
51200070	CAISSE EPARGNE TECHCARE COMPANY	1 540 462,44	1 228 983,52	311 478,92
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 540 462,44	1 228 983,52	311 478,92
TOTAL DISPONIBILITES		1 540 462,44	1 228 983,52	311 478,92
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		1 624 980,10	1 228 983,52	395 996,58
TOTAL GÉNÉRAL		39 118 089,78	34 622 776,30	4 495 313,48

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
10130000	CAPITAL SOCIAL	31 001 000,00	11 001 000,00	20 000 000,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		31 001 000,00	11 001 000,00	20 000 000,00
TOTAL CAPITAL		31 001 000,00	11 001 000,00	20 000 000,00
RESERVE LEGALE				
10610000	RESERVES LEGALES	11 580,45	11 580,45	
Total 2051/DD - Réserve légale N		11 580,45	11 580,45	
TOTAL RESERVE LEGALE		11 580,45	11 580,45	
AUTRES RESERVES				
10680000	AUTRES RESERVES	144 603,85	220 028,57	-75 424,72
Total 2051/DG - Autres réserves N		144 603,85	220 028,57	-75 424,72
TOTAL AUTRES RESERVES		144 603,85	220 028,57	-75 424,72
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	410 652,37	-75 424,72	486 077,09
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		410 652,37	-75 424,72	486 077,09
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		410 652,37	-75 424,72	486 077,09
TOTAL CAPITAUX PROPRES		31 567 836,67	11 157 184,30	20 410 652,37
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	18 002,00	40 592,00	-22 590,00
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		18 002,00	40 592,00	-22 590,00
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		18 002,00	40 592,00	-22 590,00
TOTAL FOURNISSEURS		18 002,00	40 592,00	-22 590,00
AUTRES DETTES				
GROUPE				
45110000	C/C INTEGRATION FISCALE	113 395,00		113 395,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		113 395,00		113 395,00
TOTAL GROUPE		113 395,00		113 395,00
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
45510000	COMPTES COURANTS	7 418 856,11	23 425 000,00	-16 006 143,89
Total 2051/EA - Autres dettes N		7 418 856,11	23 425 000,00	-16 006 143,89
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		7 418 856,11	23 425 000,00	-16 006 143,89
TOTAL AUTRES DETTES		7 532 251,11	23 425 000,00	-15 892 748,89
TOTAL GÉNÉRAL		39 118 089,78	34 622 776,30	4 495 313,48

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
62262100	HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	8 710,65	3 000,00	5 710,65
62262400	HONORAIRES COMPTABLES ET FINANCIERS	4 553,40	35 555,40	-31 002,00
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	119 075,86	27 880,00	91 195,86
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		132 339,91	66 435,40	65 904,51
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		132 339,91	66 435,40	65 904,51
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
62781000	FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES	22 682,57	14 288,45	8 394,12
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		22 682,57	14 288,45	8 394,12
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		22 682,57	14 288,45	8 394,12
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		155 022,48	80 723,85	74 298,63
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	0,32	0,08	0,24
Total 2052/GE - Autres charges N		0,32	0,08	0,24
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		0,32	0,08	0,24
TOTAL AUTRES CHARGES		0,32	0,08	0,24
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
68660000	DOT PROV DEPRECIATION IMMO FINANCIERE	300 129,53		300 129,53
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		300 129,53		300 129,53
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		300 129,53		300 129,53
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
66150000	INTERETS DES COMPTES COURANTS	89 477,46	9 114,65	80 362,81
66401000	MOINS VALUES SUR ACTIONS	86 205,50		86 205,50
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		175 682,96	9 114,65	166 568,31
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		175 682,96	9 114,65	166 568,31
TOTAL CHARGES FINANCIERES		475 812,49	9 114,65	466 697,84
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
69810000	INTEGRATION FISCALE - CHARGES	113 395,00	4 956,00	108 439,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		113 395,00	4 956,00	108 439,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		113 395,00	4 956,00	108 439,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		113 395,00	4 956,00	108 439,00
TOTAL GÉNÉRAL		744 230,29	94 794,58	649 435,71

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
AUTRES PRODUITS				
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	0,48		0,48
Total 2052/FQ - Autres produits N		0,48		0,48
TOTAL AUTRES PRODUITS		0,48		0,48
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		0,48		0,48
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
76170000	REVENUS DES CREANCES RATTACHEES A D	5 119,91		5 119,91
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		5 119,91		5 119,91
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		5 119,91		5 119,91
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
76260000	REVENUS DES PRETS	85 625,19	19 369,86	66 255,33
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		85 625,19	19 369,86	66 255,33
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		85 625,19	19 369,86	66 255,33
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
76411000	PLUS VALUE ACTIONS	480 157,45		480 157,45
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		480 157,45		480 157,45
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		480 157,45		480 157,45
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
76600000	GAINS DE CHANGE	583 979,63		583 979,63
Total 2052/GN - Différences positives de change N		583 979,63		583 979,63
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		583 979,63		583 979,63
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		1 154 882,18	19 369,86	1 135 512,32
TOTAL GÉNÉRAL		1 154 882,66	19 369,86	1 135 512,80

Annexes

Règles et méthodes comptables

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total du bilan de 39 118 090 euros et dégage un résultat de 410 652 euros.

REGLES GENERALES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2020-11 modifiant l'annexe du règlement ANC n° 2014-03 du 15 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général.

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendances des exercices

The TechCare Company est une société qui détient des participations dans des sociétés innovantes en phase de développement qui proposent des solutions de prévention et de pilotage technologiques. La méthode de valorisation retenue par TheTechCareCompany s'appuie sur les lignes directrices de l'IPEV (« International Private Equity and Venture Capital Valuation »).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Une provision pour dépréciation est constituée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et évaluées au dernier cours connu ou à la dernière valeur liquidative pour les OPCVM.

Une provision pour dépréciation est constituée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les participations étant stratégiques et vouées à être détenues sur le long terme, aucune comptabilisation de perte ou gain latent n'est effectuée.

CREANCES

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

PROVISIONS REGLEMENTEES

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Règles et méthodes comptables

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Relyens Mutual Insurance

Fonds d'établissement : 30 000 000 euros

Siège social : 18-20 rue Edouard Rochet - 69372 LYON CEDEX 08

CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE

The TechCare Company est liée par une convention d'intégration fiscale, depuis le 1er janvier 2019, au groupe d'intégration fiscale constitué par Relyens Mutual Insurance en application des articles 223 A et suivants du CGI.

La contribution de The TechCare Company à la dette d'impôt sur les sociétés supportées par Relyens Mutual Insurance est égale, au titre de chaque période d'imposition, à l'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable, si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée. La charge ou le gain d'impôt qui découle de l'intégration fiscale est conservé par la société mère Relyens Mutual Insurance.

FAIT MARQUANTS DE L'EXERCICE

Acquisition

La société The TechCare Company a investi au cours de l'année 2022 au sein de nouvelles sociétés innovantes dans la prévention et pilotage du risque :

- MANTY, 7.5 M€ d'investissement (68,54% du capital), est une entreprise d'édition de logiciels à destination du secteur public. Elle dispose de 2 logiciels destinés à améliorer l'efficacité et les prises de décisions pour l'administration : Manty Décision et Manty Budget ;
- CITALID, 2 M€ d'investissement (9,31% du capital de la société), plateforme de pilotage de la cybersécurité utilisant la data et l'IA, permet notamment de quantifier de façon dynamique l'exposition financière d'une entreprise aux risques cyber et de lui proposer la meilleure stratégie pour y remédier.

Cession titres CyberMdx

Le 31 janvier 2022, la société américaine Forescout, acteur majeur de la cybersécurité aux Etats-Unis a procédé à l'acquisition de CyberMdx dont la participation de TCC. Le prix de vente correspond au prix d'achat des titres lors de l'acquisition des actions de CyberMDX par TCC. Net des effets de change la cession des titres a généré une plus-value de 0,5 M€ pour la société TCC.

Un prêt court terme a été accordé par TCC en décembre 2021 à CyberMdx. Le remboursement de ce prêt dans le cadre de la vente de la société a généré une plus-value d'environ 0,5 M€.

Augmentation de capital

The TechCare Company a procédé en date du 11 mai 2022 sur décision de son associé unique, Relyens Mutual Insurance, à une augmentation de son capital social de 20 M€ par compensation avec une créance détenue par Relyens Mutual Insurance.

Mise en œuvre d'un Plan d'Intéressement long terme

Le 2 novembre 2022, la société Relyens Mutual Insurance présidente de TCC a :

- autorisé à attribuer en une ou plusieurs fois des actions de préférence existantes ou nouvelles sans contrepartie aux mandataires sociaux et à certains salariés du Groupe Relyens,
- décidé que les actions de préférence qui pourront être attribuées ne pourront dépasser un nombre de 235 075 actions de préférence soit 7.5% du capital de la société ,
- décidé que l'attribution d'actions de préférence aux bénéficiaires deviendra définitive à l'expiration d'une période d'acquisition déterminée par le président laquelle ne pourra être inférieure à un an à compter de la date de leur attribution par le président.
- autorisé le président à procéder pendant la période d'acquisition des actions de préférence à tout ajustement afin d'intégrer les conséquences de toute opération financière réalisée sur le capital social de la société afin de préserver les droits des bénéficiaires mais sous réserve d'une limitation de 10% du capital social de la société.

Faits caractéristiques

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements hors bilan Manty

Un accord de promesse unilatérale d'achat du reliquat d'actions détenues par les fondateurs de Manty par TCC a été signé le 1^{er} mars entre The TechCare Company et les actionnaires fondateurs. Il est ainsi convenu qu'au 31/12/2025 au plus tard, TheTechCare Company rachète aux fondateurs de Manty leurs participations restantes dans la société soit 31.46% du capital total.

En K€	2022
Engagement donné pour l'acquisition titres de participation	6 835 374 €

Engagements hors bilan PILT

Dans le cadre de la mise en œuvre d'un plan d'Intéressement long terme, la société Relyens Mutual Insurance présidente de TCC a autorisé TCC à attribuer en une ou plusieurs fois des actions de préférence existantes ou nouvelles sans contrepartie aux mandataires sociaux et à certains salariés du Groupe Relyens. Le 2 novembre 2022, TCC a attribué un total de 1 469 461 actions à des mandataires sociaux et salariés de Relyens Mutual Insurance. La période d'acquisition est d'un an et la date de transfert des actions de préférence aux bénéficiaires est le 2 novembre 2023. Un contrat de liquidité a été signé avec les détenteurs des parts et Relyens Mutual Insurance qui s'engage à racheter les actions à une valorisation dépendant du niveau de performance de la société entre le 1^{er} janvier 2026 et le 31 décembre 2026.

En K€	2022
Engagement reçu pour l'acquisition d'actions de préférence	3 921 082 €

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Conformément aux dispositions l'article L.232-1 II du Code de Commerce, nous vous indiquons qu'aucun événement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la Société n'est intervenu ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Actions ordinaires

11 001 000

20 000 000

1

Actions amorties

Actions à dividende prioritaire sans droit de vote

Actions préférentielles

Parts sociales

Certificats d'investissements

Filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
CLEW MEDICAL Inc	28 888 000		14,85		
	-24 573 000				-5 044 000
AMALFI	28 630		36,01		239 500
	379 520				-228 250
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
AUTRES PARTICIPATIONS					
CARESYNTAX Corp	147 032 000		5,93		8 587 890
	-150 603 000				-36 615 750
360 MEDICAL	68 570		7,76		6 028 600
	4 847 940				951 940
GROUP PSIH	44 324 600		8,03		11 509 800
	139 100				2 145 150
CITALID	13 980		9,31		306 870
	-49 230				-483 330
MANTIC DAT EUROPE	90 170		68,54		1 390 701
	193 010				-1 609 849
			0,00		

Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
--	--------------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	11 157 184
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	11 157 184

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
---------------------------------------	-----------------	----------------

Variations du capital		20 000 000
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	75 425	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		75 425
Résultat de l'exercice		410 652

SOLDE	20 410 652
--------------	-------------------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
---	--------------

Capitaux propres avant répartition	31 567 837
------------------------------------	------------

Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	33 360 277		11 741 549
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			972 107
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	33 360 277		12 713 656
TOTAL GENERAL	33 360 277		12 713 656

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	8 282 839		36 818 987	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	55 000		917 107	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 337 839		37 736 094	
TOTAL GENERAL	8 337 839		37 736 094	

Provisions et dépréciations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

Provisions gisements miniers, pétroliers
 Provisions pour investissement
 Provisions pour hausse des prix
 Amortissements dérogatoires
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %
 Provisions pour prêts d'installation
 Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
 Provisions pour garanties données aux clients
 Provisions pour pertes sur marchés à terme
 Provisions pour amendes et pénalités
 Provisions pour pertes de change
 Provisions pour pensions, obligations similaires
 Provisions pour impôts
 Provisions pour renouvellement immobilisations
 Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
 Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
 Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles			
Dépréciations immobilisations corporelles			
Dépréciations titres mis en équivalence			
Dépréciations titres de participation	175 130		237 630
Dépréciations autres immobilis. financières	187 500	125 000	62 500
Dépréciations stocks et en cours			
Dépréciations comptes clients			
Autres dépréciations			

DEPRECIATIONS	362 630	125 000	300 130
----------------------	----------------	----------------	----------------

TOTAL GENERAL	362 630	125 000	300 130
----------------------	----------------	----------------	----------------

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	300 130
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

Exprimé en €

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
-------------------	--------------	--------------	--------------

Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	57 145		57 145
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			

TOTAL GENERAL	57 145	57 145	
---------------	--------	--------	--

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an, -5 ans	plus de 5 ans
-----------------	--------------	--------------	---------------------	---------------

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 002		18 002	
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 532 251		7 532 251	
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GENERAL	7 550 253	7 550 253		
---------------	-----------	-----------	--	--

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	18 002	40 592	(22 590)
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		18 002	40 592	(22 590)
TOTAL CHARGES A PAYER		18 002	40 592	(22 590)

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERETS COURUS S/OBLIGATION	84 518		84 518
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		84 518		84 518
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		84 518		84 518

Autres informations

EFFECTIFS

Effectifs moyens : **0** collaborateur

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'élève à 8.1 K€ pour l'année 2022

HONORAIRES AUTRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires autres des commissaires aux comptes s'élève à 3.9 K€ pour l'année 2022

OPERATIONS DES ENTREPRISES LIEES

Pas de prestations pour l'année 2022.

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
acquisition titres de participation	6 835 374	6 835 374			

TOTAL	6 835 374	6 835 374			
--------------	------------------	------------------	--	--	--

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Acquisition d'actions de préférence	3 921 082	3 921 082			

TOTAL	3 921 082	3 921 082			
--------------	------------------	------------------	--	--	--

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL					
--------------	--	--	--	--	--

THE TECHCARE COMPANY

**Société par actions simplifiée au capital de 31 001 000 €
Siège social à LYON (69008), 18 rue Edouard Rochet
844 864 389 RCS LYON**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise PAR LA PRESIDENTE
A L'ASSOCIEE UNIQUE LORS DE LA REUNION
DU 5 MAI 2023
ET VOTEE PAR CELLE-CI SANS MODIFICATION**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

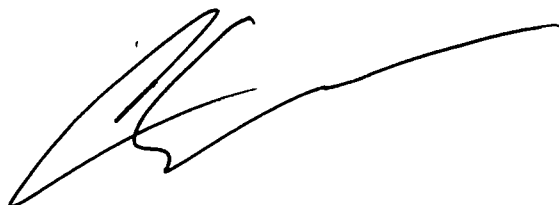
L'Associée unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 410 652,37 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	410 652,37 euros
Dotation de 5% à la Réserve Légale – Limité à 10% du capital	<u>20 532,62 euros</u>
Le solde, soit	390 119,75 euros

Affecté en totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élèverait ainsi à la somme de 534 723,60 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée unique rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices sociaux de la Société.

**Pour dépôt
La Présidente
Relyens Mutual Insurance (ex Sham)
Représentée par Dominique GODET**



mazars

109, rue Tête d'Or
CS 10363
69451 Lyon Cedex 06

THE TECHCARE COMPANY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Mazars

Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Capital de 5 986 008 euros - RCS Lyon B 351 497 649

THE TECHCARE COMPANY

Société par actions simplifiée unipersonnelle

RCS : LYON 844 864 389

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Associé unique de la société THE TECHCARE COMPANY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société THE TECHCARE COMPANY 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 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Evaluation et dépréciation des titres de participation

L'essentiel de l'actif de votre société est constitué de titres de participation comptabilisés à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Lorsqu'une diminution significative et durable de la valeur d'une participation est constatée, une dépréciation sur le prix d'acquisition est opérée.

La valeur d'utilité est estimée par la direction selon la valeur vénale pour les titres non-côtés et le cours moyen 30 jours du dernier mois de l'exercice clos pour les titres cotés, conformément aux modalités indiquées dans le paragraphe « Immobilisations financières », situé en note II.2 et II.V de l'annexe aux comptes annuels, qui expose les méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à l'évaluation des actifs financiers.

Nos travaux ont consisté principalement à vérifier les données et hypothèses retenues par la direction pour déterminer les valeurs d'utilité des titres de participation et à vérifier le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe aux comptes annuels.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

En application de la loi, nous nous sommes assuré 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.

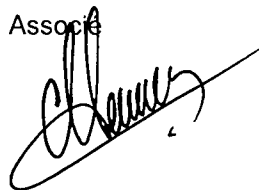
Le Commissaire aux comptes

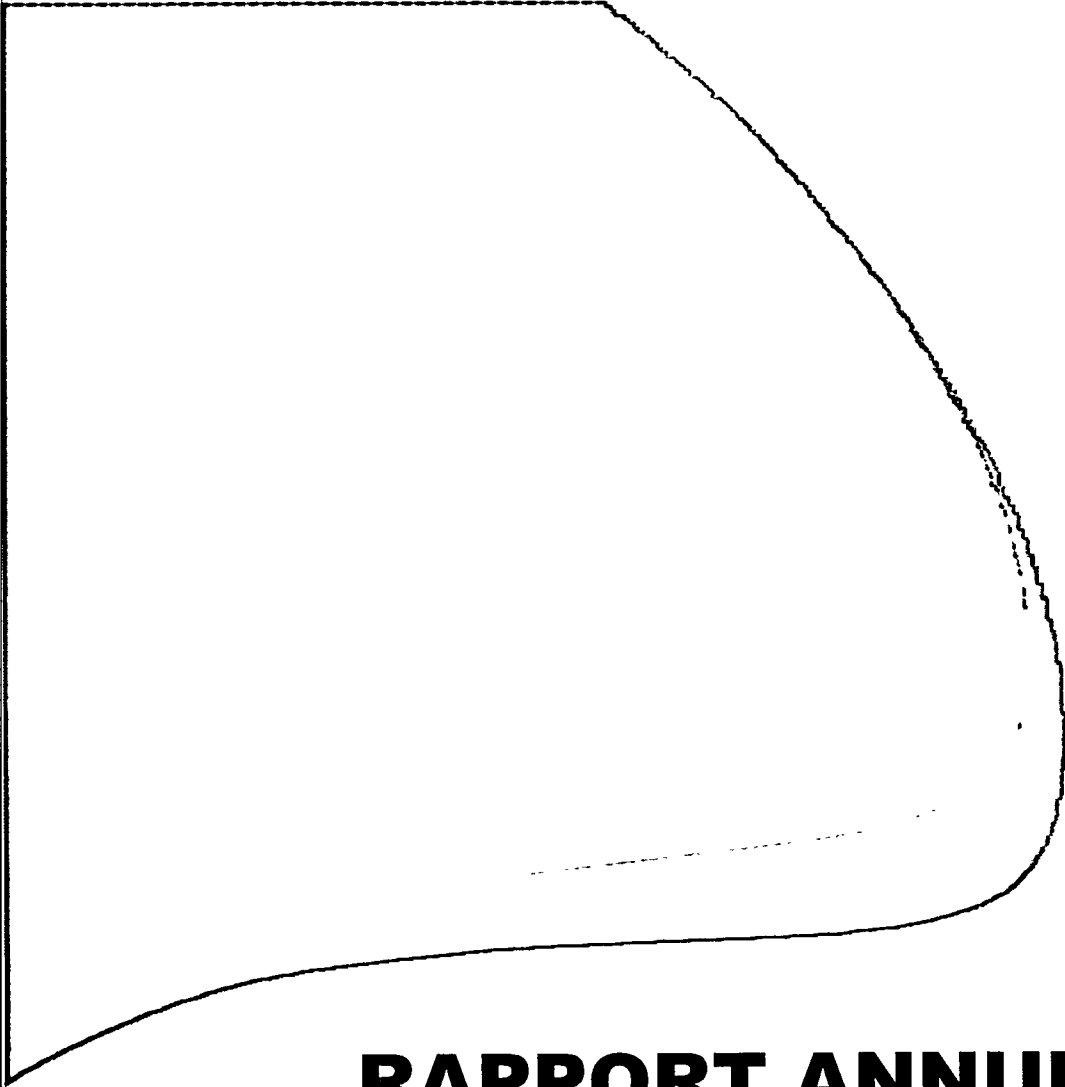
Mazars

Lyon, le 29 avril 2023

Damien Meunier

Associé





RAPPORT ANNUEL 2022

The Techcare Company



GROUPE MUTUALISTE EUROPÉEN
ASSURANCE ET MANAGEMENT DES RISQUES

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	9
Détail des comptes - Charges	10
Détail des comptes - Produits	11

Annexes

Règles et méthodes comptables	13
Faits caractéristiques	15
Composition du capital social	17
Filiales et participations	18
Variation des capitaux propres	19
Immobilisations	20
Provisions et dépréciations	21
Créances et dettes	22
Charges à payer	23
Produits à recevoir	24
Autres informations	25
Engagements financiers donnés et reçus	26

Comptes annuels

Bilan - Actif

Exprimé en €

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	35 618 987	237 630	35 381 357	33 360 277
Créances rattachées à des participations	1 200 000		1 200 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts	917 107	62 500	854 607	
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	37 736 094	300 130	37 435 965	33 360 277
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	57 145		57 145	33 516
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	84 518		84 518	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 540 462		1 540 462	1 228 984
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 682 125		1 682 125	1 262 500
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 418 219	300 130	39 118 090	34 622 776

Bilan - Passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 31 001 000)	31 001 000	11 001 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	11 580	11 580
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	144 604	220 029
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	410 652	(75 425)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	31 567 837	11 157 184
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 002	40 592
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 532 251	23 425 000
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 550 253	23 465 592
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	39 118 090	34 622 776

Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			155 022	80 724
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			155 023	80 724
RESULTAT D'EXPLOITATION			(155 022)	(80 724)
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			5 120	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			85 625	19 370
Autres intérêts et produits assimilés			480 157	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			583 980	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 154 882	19 370
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			300 130	
Intérêts et charges assimilées			175 683	9 115
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			475 812	9 115
RESULTAT FINANCIER			679 070	10 255
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			524 047	(70 469)

Compte de résultat

Exprimé en €

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	113 395	4 956
TOTAL DES PRODUITS	1 154 883	19 370
TOTAL DES CHARGES	744 230	94 795
BENEFICE OU PERTE	410 652	(75 425)

Annexes

Règles et méthodes comptables

L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total du bilan de 39 118 090 euros et dégage un résultat de 410 652 euros.

1- REGLES GENERALES

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2020-11 modifiant l'annexe du règlement ANC n° 2014-03 du 15 juin 2014 modifié relatif au plan comptable général.

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

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendances des exercices

The TechCare Company est une société qui détient des participations dans des sociétés innovantes en phase de développement qui proposent des solutions de prévention et de pilotage technologiques. La méthode de valorisation retenue par TheTechCareCompany s'appuie sur les lignes directrices de l'IPEV (« International Private Equity and Venture Capital Valuation »).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2- IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport.

Une provision pour dépréciation est constituée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

3- VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et évaluées au dernier cours connu ou à la dernière valeur liquidative pour les OPCVM.

Une provision pour dépréciation est constituée si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur historique.

4- PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les participations étant stratégiques et vouées à être détenues sur le long terme, aucune comptabilisation de perte ou gain latent n'est effectuée.

5- CREANCES

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

6- PROVISIONS REGLEMENTEES

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

7- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

8- CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

9- CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Relyens Mutual Insurance

Fonds d'établissement : 30 000 000 euros

Siège social : 18-20 rue Edouard Rochet - 69372 LYON CEDEX 08

CONVENTION D'INTEGRATION FISCALE

The TechCare Company est liée par une convention d'intégration fiscale, depuis le 1er janvier 2019, au groupe d'intégration fiscale constitué par Relyens Mutual Insurance en application des articles 223 A et suivants du CGI.

La contribution de The TechCare Company à la dette d'impôt sur les sociétés supportées par Relyens Mutual Insurance est égale, au titre de chaque période d'imposition, à l'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable, si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée. La charge ou le gain d'impôt qui découle de l'intégration fiscale est conservé par la société mère Relyens Mutual Insurance.

FAIT MARQUANTS DE L'EXERCICE

Acquisition

La société The TechCare Company a investi au cours de l'année 2022 au sein de nouvelles sociétés innovantes dans la prévention et pilotage du risque :

- MANTY, 7.5 M€ d'investissement (68,54% du capital), est une entreprise d'édition de logiciels à destination du secteur public. Elle dispose de 2 logiciels destinés à améliorer l'efficacité et les prises de décisions pour l'administration : Manty Décision et Manty Budget ;
- CITALID, 2 M€ d'investissement (9,31% du capital de la société), plateforme de pilotage de la cybersécurité utilisant la data et l'IA, permet notamment de quantifier de façon dynamique l'exposition financière d'une entreprise aux risques cyber et de lui proposer la meilleure stratégie pour y remédier.

Cession titres CyberMdx

Le 31 janvier 2022, la société américaine Forescout, acteur majeur de la cybersécurité aux Etats-Unis a procédé à l'acquisition de CyberMdx dont la participation de TCC. Le prix de vente correspond au prix d'achat des titres lors de l'acquisition des actions de CyberMdx par TCC. Net des effets de change la cession des titres a généré une plus-value de 0,5 M€ pour la société TCC.

Un prêt court terme a été accordé par TCC en décembre 2021 à CyberMdx. Le remboursement de ce prêt dans le cadre de la vente de la société a généré une plus-value d'environ 0,5 M€.

Augmentation de capital

The TechCare Company a procédé en date du 11 mai 2022 sur décision de son associé unique, Relyens Mutual Insurance, à une augmentation de son capital social de 20 M€ par compensation avec une créance détenue par Relyens Mutual Insurance.

Mise en œuvre d'un Plan d'Intéressement long terme

Le 2 novembre 2022, la société Relyens Mutual Insurance présidente de TCC a :

- autorisé à attribuer en une ou plusieurs fois des actions de préférence existantes ou nouvelles sans contrepartie aux mandataires sociaux et à certains salariés du Groupe Relyens,
- décidé que les actions de préférence qui pourront être attribuées ne pourront dépasser un nombre de 235 075 actions de préférence soit 7.5% du capital de la société ,
- décidé que l'attribution d'actions de préférence aux bénéficiaires deviendra définitive à l'expiration d'une période d'acquisition déterminée par le président laquelle ne pourra être inférieure à un an à compter de la date de leur attribution par le président.
- autorisé le président à procéder pendant la période d'acquisition des actions de préférence à tout ajustement afin d'intégrer les conséquences de toute opération financière réalisée sur le capital social de la société afin de préserver les droits des bénéficiaires mais sous réserve d'une limitation de 10% du capital social de la société.

Faits caractéristiques

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements hors bilan Manty

Un accord de promesse unilatérale d'achat du reliquat d'actions détenues par les fondateurs de Manty par TCC a été signé le 1^{er} mars entre The TechCare Company et les actionnaires fondateurs. Il est ainsi convenu qu'au 31/12/2025 au plus tard, TheTechCare Company rachète aux fondateurs de Manty leurs participations restantes dans la société soit 31.46% du capital total.

En K€	2022
Engagement donné pour l'acquisition titres de participation	6 835 374 €

Engagements hors bilan PILT

Dans le cadre de la mise en œuvre d'un plan d'Intéressement long terme, la société Relyens Mutual Insurance présidente de TCC a autorisé TCC à attribuer en une ou plusieurs fois des actions de préférence existantes ou nouvelles sans contrepartie aux mandataires sociaux et à certains salariés du Groupe Relyens. Le 2 novembre 2022, TCC a attribué un total de 1 469 461 actions à des mandataires sociaux et salariés de Relyens Mutual Insurance. La période d'acquisition est d'un an et la date de transfert des actions de préférence aux bénéficiaires est le 2 novembre 2023. Un contrat de liquidité a été signé avec les détenteurs des parts et Relyens Mutual Insurance qui s'engage à racheter les actions à une valorisation dépendant du niveau de performance de la société entre le 1^{er} janvier 2026 et le 31 décembre 2026.

En K€	2022
Engagement reçu pour l'acquisition d'actions de préférence	3 921 082 €

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Conformément aux dispositions l'article L.232-1 II du Code de Commerce, nous vous indiquons qu'aucun événement important susceptible d'avoir une incidence significative sur l'appréciation de la situation de la Société n'est intervenu ou n'a été connu postérieurement à la date de clôture de l'exercice

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	11 001 000	20 000 000		1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
CLEW MEDICAL Inc	28 888 000	14,85			
	-24 573 000				-5 044 000
AMALFI	28 630	36,01			239 500
	379 520				-228 250
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
CARESYNTAX Corp	147 032 000	5,93			8 587 890
	-150 603 000				-36 615 750
360 MEDICAL	68 570	7,76			6 028 600
	4 847 940				951 940
GROUP PSIH	44 324 600	8,03			11 509 800
	139 100				2 145 150
CITALID	13 980	9,31			306 870
	-49 230				-483 330
MANTIC DAT EUROPE	90 170	68,54			1 390 701
	193 010				-1 609 849
		0,00			

Variation des capitaux propres

Exprimé en €

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	11 157 184
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	11 157 184

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		20 000 000
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves	75 425	
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		75 425
Résultat de l'exercice		410 652

SOLDE	20 410 652
--------------	-------------------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	31 567 837
------------------------------------	------------

Immobilisations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
	Dont composants		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	33 360 277		11 741 549
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			972 107
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	33 360 277		12 713 656
TOTAL GENERAL	33 360 277		12 713 656

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations	8 282 839		36 818 987	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	55 000		917 107	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 337 839		37 736 094	
TOTAL GENERAL	8 337 839		37 736 094	

Provisions et dépréciations

Exprimé en €

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

Provisions gisements miniers, pétroliers
 Provisions pour investissement
 Provisions pour hausse des prix
 Amortissements dérogatoires
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %
 Provisions pour prêts d'installation
 Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
 Provisions pour garanties données aux clients
 Provisions pour pertes sur marchés à terme
 Provisions pour amendes et pénalités
 Provisions pour pertes de change
 Provisions pour pensions, obligations similaires
 Provisions pour impôts
 Provisions pour renouvellement immobilisations
 Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
 Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
 Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles		
Dépréciations immobilisations corporelles		
Dépréciations titres mis en équivalence		
Dépréciations titres de participation	237 630	237 630
Dépréciations autres immobilis. financières	62 500	62 500
Dépréciations stocks et en cours		
Dépréciations comptes clients		
Autres dépréciations		

DEPRECIATIONS

300 130

300 130

TOTAL GENERAL

300 130

300 130

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	300 130
Dotations et reprises exceptionnelles	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice	

Créances et dettes

Exprimé en €

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	1 200 000	1 200 000	
Prêts	917 107	917 107	
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	57 145	57 145	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	2 174 252	2 174 252	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an - 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 002	18 002		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 532 251	7 532 251		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 550 253	7 550 253		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	18 002	40 592	(22 590)
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		18 002	40 592	(22 590)
TOTAL CHARGES A PAYER		18 002	40 592	(22 590)

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERETS COURUS S/OBLIGATION	84 518		84 518
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		84 518		84 518
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		84 518		84 518

Autres informations

EFFECTIFS

Effectifs moyens : 0 collaborateur

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes s'élève à 8.1 K€ pour l'année 2022

HONORAIRES AUTRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires autres des commissaires aux comptes s'élève à 3.9 K€ pour l'année 2022

OPERATIONS DES ENTREPRISES LIEES

Pas de prestations pour l'année 2022.

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
acquisition titres de participation	6 835 374	6 835 374				

TOTAL	6 835 374	6 835 374				
--------------	------------------	------------------	--	--	--	--

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Acquisition d'actions de préférence	3 921 082	3 921 082				

TOTAL	3 921 082	3 921 082				
--------------	------------------	------------------	--	--	--	--

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--