

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00141

Numéro SIREN : 893 167 908

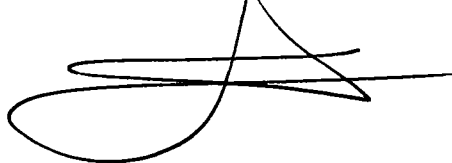
Nom ou dénomination : EXIGO 2

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/013246

« EXIGO 2 »
S.A.R.L au capital de 6.971.832 €
Siège : 4 Rue Paul Valérien Perrin
38170 SEYSSINET PARISET
893 167 908 R.C.S. GRENOBLE

BILAN, COMPTE DE RESULTAT
ET ANNEXE AU 31 DECEMBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES
LA GERANCE

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

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations	14 055 632		14 055 632	9 950 680		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	33 000		33 000	15 000		
TOTAL (II)		14 088 632		14 088 632	9 965 680	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	756 208		756 208	1 135 880	
	Autres créances	617 938		617 938	481 515	
Capital souscrit appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	600 000		600 000			
DISPONIBILITES	338 592		338 592	104 521		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 288		13 288	12 120	
	TOTAL (III)		2 326 025		2 326 025	1 734 037
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)		16 414 657		16 414 657	11 699 717	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 971 832	6 971 832
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 971	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	601 019	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 114 576	779 427
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		8 726 399	7 751 259
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 231 397	2 839 986
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 011 161	640 772
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 994	47 357
	Dettes fiscales et sociales	391 705	389 827
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		30 516	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		7 688 258	3 948 457
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		16 414 657	11 699 717
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 114 576,40	779 427,42
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 222 040	1 414 339
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2022		31/12/2021			
		12 mois	% C.A.	11 mois	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	4 356 840	100,00	4 061 137	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	4 356 840	100,00	4 061 137	100,00		
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	11 325 177	0,26	4 576	0,11		
	Total des produits d'exploitation	4 368 342	100,26	4 065 713	100,11		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Autres charges	96 564 44 481 2 640 744 50 246 1 229 944 1	2,22 1,02 60,61 1,15 28,23	83 836 89 160 2 557 636 12 827 1 035 584	2,06 2,20 62,98 0,32 25,50	
		Total des charges d'exploitation	4 061 979	93,23	3 779 043	93,05	
RESULTAT D'EXPLOITATION		306 363	7,03	286 670	7,06		
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	920 878	21,14	600 000	14,77	
		Total des produits financiers	920 878	21,14	600 000	14,77	
		CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 062	0,39	2 323	0,06
			Total des charges financières	17 062	0,39	2 323	0,06
			RESULTAT FINANCIER	903 816	20,74	597 677	14,72
			RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 210 179	27,78	884 347	21,78
		Total des produits exceptionnels	10 000	0,23			
	Total des charges exceptionnelles	10 000	0,23				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL						
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	95 603	2,19	104 920	2,58		
	TOTAL DES PRODUITS	5 299 220	121,63	4 665 713	114,89		
	TOTAL DES CHARGES	4 184 644	96,05	3 886 286	95,69		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 114 576	25,58	779 427	19,19		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 414 657** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 299 220** euros et un total **charges** de **4 184 644** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 114 576** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

« EXIGO 2 »

S.A.R.L au capital de 6.971.832 €
Siège : 4 Rue Paul Valérien Perrin
38170 SEYSSINET PARISSET

893 167 908 R.C.S. GRENOBLE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022
AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice qui se traduit par un bénéfice de 1 114 576,40 € de la manière suivante :

* 5 % à la réserve légale, soit la somme de55 728,82 €

* à titre de dividendes, soit la somme de 360 000,00 €
soit un dividende d'environ 0,05 € par part

* le solde, en intégralité à la réserve facultative, soit 698 847,58 €

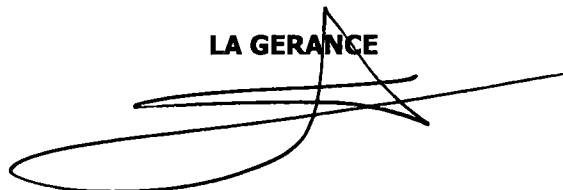
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

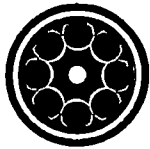
Dividende par part distribué par l'assemblée générale annuelle au titre des trois derniers exercices			
Exercice	-	-	2021
Catégorie de titres (1)	NA	NA	
Revenu BRUT éligible à la réfaction de 40 % (2)	-	-	0,02 €
Revenu BRUT non éligible à la réfaction de 40 % (2)	-	-	-

(1) non applicables aux parts sociales
(2) bénéficiaires soumis à l'impôt sur le revenu – article 158-3-2° du CGI

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL
(signature du représentant légal)

LA GERANCE





ROLAND WOINET
Commissaire Aux Comptes

EXIGO 2, S.A.R.L.
Exercice clos le 31 décembre 2022

**Rapport du commissaire aux comptes
Sur les comptes annuels**

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT A LA COMPAGNIE REGIONALE DE GRENOBLE

tél. 04 76 91 05 22

fax 04 76 93 24 23
roland.woinet@villardwoinet.com

160, rue de l'Industrie
Z.A. Le Plan - 38140 Renage

Roland WOINET
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de GRENOBLE

160, rue de l'industrie
ZA Le Plan
38 140 RENAGE

EXIGO 2, S.A.R.L.

Exercice clos le 31 décembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés de la société EXIGO 2,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 24 juin 2022, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société EXIGO 2 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je précise que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice N-1, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Je certifie 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 mon rapport.

III. 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et méthodes comptables :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des éléments significatifs des comptes annuels. Dans le cadre de mes appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, je certifie le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe.

Estimations comptables :

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par la société concernant les estimations comptables.

Conclusion :

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V. 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 Gérant.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.

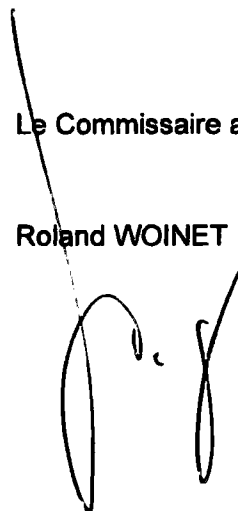
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

**Le 22 juin 2023
A Renage**

Le Commissaire aux Comptes

Roland WOINET

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'R' followed by a smaller 'W' and a final flourish.

Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	14 055 632		14 055 632	9 950 680	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	33 000		33 000	15 000	
TOTAL (II)	14 088 632		14 088 632	9 965 680	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	756 208		756 208	1 135 880
	Autres créances	617 938		617 938	481 515
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	600 000		600 000		
DISPONIBILITES	338 592		338 592	104 521	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 288		13 288	12 120
	TOTAL (III)	2 326 025		2 326 025	1 734 037
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	16 414 657		16 414 657	11 699 717	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 971 832	6 971 832
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 971	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	601 019	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 114 576	779 427
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		8 726 399	7 751 259
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 231 397	2 839 986
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 011 161	640 772
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 994	47 357
	Dettes fiscales et sociales	391 705	389 827
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		30 516	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		7 688 258	3 948 457
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		16 414 657	11 699 717
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 114 576,40	779 427,42
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 222 040	1 414 339
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

31/12/2022

31/12/2021

		12 mois	%C.A.	11 mois	%C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	4 356 840	100,00	4 061 137	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	4 356 840	100,00	4 061 137	100,00		
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	11 325 177	0,26	4 576	0,11		
	Total des produits d'exploitation	4 368 342	100,26	4 065 713	100,11		
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Autres charges	96 564 44 481 2 640 744 50 246 1 229 944 1	2,22 1,02 60,61 1,15 28,23	83 836 89 160 2 557 636 12 827 1 035 584	2,06 2,20 62,98 0,32 25,50	
		Total des charges d'exploitation	4 061 979	93,23	3 779 043	93,03	
RESULTAT D'EXPLOITATION		306 363	7,03	286 670	7,06		
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.		Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	920 878	21,14	600 000	14,77	
		Total des produits financiers	920 878	21,14	600 000	14,77	
		CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 062	0,39	2 323	0,06
			Total des charges financières	17 062	0,39	2 323	0,06
			RESULTAT FINANCIER	903 816	20,74	597 677	14,72
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 210 179	27,78	884 347	21,78	
		Total des produits exceptionnels Total des charges exceptionnelles RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 000 10 000	0,23 0,23			
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	95 603	2,19	104 920	2,58		
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	5 299 220 4 184 644	121,63 96,05	4 665 713 3 886 286	114,89 95,69		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 114 576	25,58	779 427	19,19		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **16 414 657 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 299 220 euros** et un total **charges de 4 184 644 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 114 576 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022	
	Augmentations		Diminutions			
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.À p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	9 950 680		4 114 952		14 055 632
	Autres titres immobilisés				10 000	
	Prêts et autres immobilisations financières	15 000		18 000		33 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 965 680		4 132 952	10 000	14 088 632
	TOTAL	9 965 680		4 132 952	10 000	14 088 632

Acquisition de 16 120 titres IODA FINANCEMENT
Cession de 10 000 titres BBM ADVISORY

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	33 000		33 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	756 208	756 208	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité socialc et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 219	9 219	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	605 371	605 371	
	Débiteurs divers	3 348	3 348	
Charges constatées d'avances	13 288	13 288		
TOTAL DES CREANCES		1 420 434	1 387 434	33 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		440 773		

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 231 397	765 179	3 050 310	2 415 908
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	609 244	609 244		
	Fournisseurs et comptes rattachés	53 994	53 994		
	Personnel et comptes rattachés	2 444	2 444		
	Sécurité socialc et autres organismes sociaux	51 666	51 666		
	Impôts sur les bénéfices	46 366	46 366		
	Taxes sur la valeur ajoutée	262 528	262 528		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 701	28 701		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	401 917	401 917		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		7 688 258	2 222 040	3 050 310	2 415 908
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 682 800			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		305 761			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		401 917			

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 971 832,00	1,0000	6 971 832,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 971 832,00	1,0000	6 971 832,00

--	--

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		556 709
Autres créances clients <i>FAE - CLIENTS INTERCO</i>	<i>556 709</i>	556 709

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		83 402
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		14 479
<i>INT.COURUS S'EMP.AUP.ETABL.T.CR</i>	<i>14 479</i>	
Dettes fiscales et sociales		68 923
<i>DETTES PROVISIONNEES / C.P.</i>	<i>2 444</i>	
<i>CAP - TAXE APPRENTIS. LIBERATOIRE</i>	<i>72</i>	
<i>ORGANISMES CHARGES SOCIALES / C.P.</i>	<i>1 075</i>	
<i>CHARGES SOCIALES - CHARGES A P</i>	<i>38 246</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>27 086</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2022	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		13 288	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		13 288	

--

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Intérêts /emprunt LCL - Nantissement 14 080 titres IODA FINANCEMENT		165 954	
		165 954	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		165 954	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunt	Garantie /pret LCL acquis titres EXIGO	INTERFIMMO	54 000	54 000
Emprunt	Nantissement 14080 titres IODA FI	LCL		3 594 200
		TOTAL	54 000	3 648 200