

RCS : ST DENIS DE LA REUNION

Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00523

Numéro SIREN : 503 665 374

Nom ou dénomination : GROUPE SOLYNVEST

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003303

SAS GROUPE SOLYNVEST

2 Bis rue de Saint-Paul
97420 LE PORT

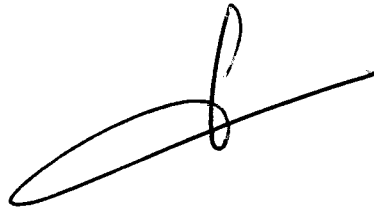
COMPTES ANNUELS

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

certifié conforme à l'original

le 21/06/2023

le Président



Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	1
<i>Actif immobilisé</i>	1
<i>Actif circulant</i>	1
<i>PASSIF</i>	2
<i>Capitaux Propres</i>	2
<i>Provisions pour risques et charges</i>	2
<i>Emprunts et dettes</i>	2
Compte de résultat	3

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	179 255	121 446	57 809	56 009	1 800
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles				28 400	- 28 400
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	441 820	232 083	209 737	94 650	115 087
Immobilisations en cours	100 000		100 000	100 000	
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	28 282 321	1 384 753	26 897 568	11 865 980	15 031 588
Créances rattachées à des participations	246 978	108 000	138 978	246 978	- 108 000
Autres titres immobilisés					
Prêts	16 500		16 500	16 500	
Autres immobilisations financières	14 987		14 987	30 387	- 15 400
TOTAL (I)	29 281 862	1 846 282	27 435 579	12 438 904	14 996 675
Actif circulant					
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	111 713		111 713	105 713	6 000
Clients et comptes rattachés	1 552 482		1 552 482	1 365 641	186 841
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	17 380		17 380	17 380	
. Personnel	680		680		680
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				269 765	- 269 765
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 779		31 779	20 214	11 565
. Autres	13 081 471	1 970 603	11 110 868	11 128 124	- 17 256
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	152 500		152 500	152 500	
Disponibilités	6 152		6 152	306 313	- 300 161
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	17 449		17 449	30 780	- 13 331
TOTAL (II)	14 971 606	1 970 603	13 001 003	13 396 429	- 395 426
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	44 253 467	3 816 885	40 436 582	25 835 333	14 601 249

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 3 936 400)	3 936 400	3 936 400	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation	14 767 429		14 767 429
Réserve légale	393 640	310 092	83 548
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	7 200		7 200
Autres réserves	6 358 804	4 407 631	1 951 173
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-1 416 126	2 541 921	-3 958 047
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	24 047 347	11 196 044	12 851 303
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	100 000	80 000	20 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	100 000	80 000	20 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 804 650	4 315 706	488 944
. Découverts, concours bancaires	816 189	258 088	558 101
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	7 421 747	6 841 073	580 674
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	340 695	217 314	123 381
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	30 932	33 284	- 2 352
. Organismes sociaux	86 284	80 391	5 893
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 120		21 120
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	118 484	102 976	15 508
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	45 462	10 002	35 460
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 100	3 100	
Autres dettes	2 600 571	2 697 354	- 96 783
Instrument financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	16 289 235	14 559 289	1 729 946
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	40 436 582	25 835 333	14 601 249

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				6 193	- 6 193	-100
Production vendue biens						
Production vendue services	2 837 236		2 837 236	2 689 514	147 722	5,49
Chiffres d'affaires Nets	2 837 236		2 837 236	2 695 707	141 529	5,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			24 000	22 667	1 333	5,88
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			106 015	99 794	6 221	6,23
Autres produits			1 519	4 500	- 2 981	-66,24
Total des produits d'exploitation (I)			2 968 770	2 822 668	146 102	5,18
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 017	- 1 017	-100
Variation de stock (marchandises)				3 920	- 3 920	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 538 883	1 575 174	- 36 291	-2,30
Impôts, taxes et versements assimilés			24 514	17 062	7 452	43,68
Salaires et traitements			687 951	597 767	90 184	15,09
Charges sociales			199 516	171 802	27 714	16,13
Dotations aux amortissements sur immobilisations			69 824	65 210	4 614	7,08
Dotations aux provisions sur immobilisations			1 757		1 757	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4 400	5 886	- 1 486	-25,25
Total des charges d'exploitation (II)			2 526 844	2 437 837	89 007	3,65
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			441 926	384 831	57 095	14,84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			855 432	2 050 000	-1 194 568	-58,27
Produits des autres valeurs mobilières et créances			189 694	113 410	76 284	67,26
Autres intérêts et produits assimilés				1	- 1	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				5 100	- 5 100	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 045 126	2 168 511	-1 123 385	-51,80
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 507 653	20 000	1 487 653	N/S
Intérêts et charges assimilées			223 631	431 982	- 208 351	-48,23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 731 284	451 982	1 279 302	283,04
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-686 158	1 716 529	-2 402 687	-139,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-244 232	2 101 360	-2 345 592	-111,62

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 696	- 2 696	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	510	1	509	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges		262 203	- 262 203	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	510	264 900	- 264 390	-99,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	301 919		301 919	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	510	5 100	- 4 590	-90,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 089 861	2 400	1 087 461	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 392 289	7 500	1 384 789	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 391 779	257 400	-1 649 179	-640,71
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-219 886	-183 161	- 36 725	20,05
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 014 406	5 256 079	-1 241 673	-23,62
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 430 532	2 714 158	2 716 374	100,08
RESULTAT NET	-1 416 126	2 541 921	-3 958 047	-155,71
Dont Crédit-bail mobilier	36 074	63 820	- 27 746	-43,48
Dont Crédit-bail immobilier				

**Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat**

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : **GROUPE SOLYNVEST**

Forme juridique : **SAS**

Numéro unique d'identification - (Siren) : **503 665 374**

Représentée par :

Nom : **Monsieur LAW-YEN** Prénom : **Johny**

Agissant en qualité de représentant légal

Étant dûment habilité par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022 :

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

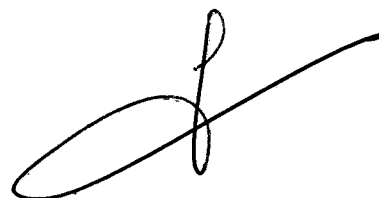
Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature



GROUPE SOLYVEST
SAS au capital de 3 936 400 Euros
Siège social : 2 B, Rue de Saint-Paul
97420 LE PORT
R.C.S : SAINT-DENIS DE LA REUNION 503 665 374

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2023**

Résolution n°3

Résultat – Affectation

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2022** faisant ressortir une perte de **-1 416 125,72** Euros et décide d'affecter la **perte**, de la façon suivante :

- Perte de l'exercice **-1 416 125,72** Euros

- La somme de **-1 416 125,72** Euros au compte « autres réserves »,
Ci, **-1 416 125,72** Euros
Portant ainsi ledit compte de **6 358 804,34** Euros à **4 942 678,62** Euros.

- La somme de **3 600,00** Euros au compte « réserves réglementées »,
en prélevant sur le compte « autres réserves »,
Ci, **3 600,00** Euros

Portant ainsi le compte « réserves règlementées » de **7 200,00** Euros à **10 800,00** Euros,
Portant ainsi le compte « autres réserves » de **4 942 678,62** Euros à **4 939 078,62** Euros.

- La somme de **500 000,00** Euros à titre de distribution de dividendes,
en prélevant sur le compte « autres réserves »,
Ci, **500 000,00** Euros

Actionnaires	Nombre d'actions ordinaires	% du dividende distribué	Montant du dividende distribué
LYNVEST SARL	9 644	24,50 %	122 500,00 Euros
HERAKLES SARL	20 076	51,00 %	255 000,00 Euros
MADRIC SARL	9 644	24,50 %	122 500,00 Euros
TOTAL	39 364	100,00 %	500 000,00 Euros

Portant ainsi le compte « autres réserves » de **4 939 078,62** Euros à **4 439 078,62** Euros.

- Total égal à la perte de l'exercice,
Ci, **-1 416 125,72** Euros

Ces dividendes ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % prévu par le 2° du 3 de l'article 159 et suivants du Code général des impôts.

Répartition après affectation :

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres de la Société à **23 547 347,30** Euros.

Rappel des dividendes distribués :

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

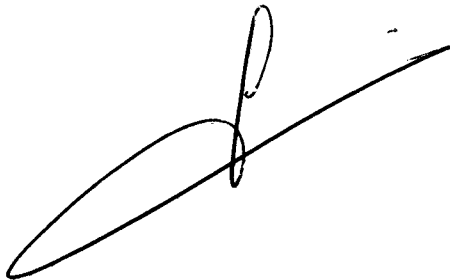
EXERCICE	DIVIDENDES
31.12.2021	500 000,00 Euros
31.12.2020	500 000,00 Euros
31.12.2019	600 000,00 Euros

« La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus, a été adoptée à l'unanimité par une décision de l'Assemblée Générale Ordinaire en date du 21 juin 2023 ».

Pour copie certifiée conforme.

Fait au PORT, le 21 juin 2023.

Le Président
La SARL HERAKLES,
Représentée par Monsieur Johny LAW-YEN.



SAS GROUPE SOLYNVEST

Siège social : 2 Bis Rue de Saint-Paul
97420 LE PORT

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

31 Décembre 2022

*Certifié conforme à l'original
le 21/06/2023
le Président*



GROUPE SOLYNVEST

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 936 400 Euros
Siège social : 2 Bis Rue de Saint-Paul
97420 LE PORT
503 665 374 R.C.S de Saint-Denis

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Président, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS GROUPE SOLYNVEST** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2022**, 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 **01/01/2022** à la date d'émission de notre rapport.



4

RJ

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants décrits en annexe des comptes annuels dans la note « Informations complémentaires pour donner une image fidèle » :

- Le point « Réévaluation des actifs » qui informe de la réévaluation des actifs opérée par la société sur l'exercice 2022 conformément au dispositif codifié à l'article 238 bis JB du CGI ;
- Le point « Intégration fiscale » qui mentionne les entités entrant dans le périmètre de l'intégration fiscale ;
- Le point « Filiale » qui expose l'abandon en compte courant d'associé au profit de la filiale LYMMO3 sur l'exercice 2022 ;
- Le point « Filiale » qui mentionne également le rachat des actions de la société METAL REUNION sur l'exercice 2022.

Justifications de nos appréciations

En application des dispositions de l'article 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.

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

- La note relative aux « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe sur les comptes annuels expose les règles et méthodes comptables mises en œuvre dans le cadre de l'évaluation des immobilisations financières et valeurs mobilières de placement ».

Nous avons vérifié le caractère approprié et la correcte application des règles et méthodes comptables ci-dessus mentionnées. Nous avons apprécié à ce titre le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre et examiné les données hypothèses utilisées par la société pour réaliser le calcul des valeurs actuelles et notamment celles relatives à la dépréciation des titres de participation.

- La note relative aux « Informations complémentaires pour donner une image fidèle » de l'annexe sur les comptes annuels expose les règles et méthodes comptables mises en œuvre dans le cadre de la réévaluation des actifs.

Nous avons vérifié le caractère approprié et la correcte application des règles et méthodes comptables ci-dessus mentionnées. Nous avons apprécié à ce titre le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre et examiné les données hypothèses utilisées par la société pour réaliser le calcul des valeurs actuelles et notamment celles relatives à la réévaluation des actifs.

★ PV

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilité 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.

Responsabilité du commissaire aux comptes relative 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.

A PJ

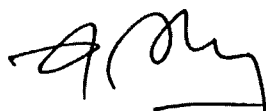
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Fait à Saint-Denis, le 06 juin 2023.

HLB ATECTAM & PARTNERS

Commissaire aux Comptes



Jean-Luc ATECTAM
Commissaire aux Comptes



Virginie PONAMALÉ
Directrice de mission

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	179 255	121 446	57 809	56 009	1 800
Fonds commercial				28 400	- 28 400
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	441 820	232 083	209 737	94 650	115 087
Immobilisations en cours	100 000		100 000	100 000	
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	28 282 321	1 384 753	26 897 568	11 865 980	15 031 588
Créances rattachées à des participations	246 978	108 000	138 978	246 978	- 108 000
Autres titres immobilisés					
Prêts	16 500		16 500	16 500	
Autres immobilisations financières	14 987		14 987	30 387	- 15 400
TOTAL (I)	29 281 862	1 846 282	27 435 579	12 438 904	14 996 675
Actif circulant					
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	111 713		111 713	105 713	6 000
Clients et comptes rattachés	1 552 482		1 552 482	1 365 641	186 841
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	17 380		17 380	17 380	
. Personnel	680		680		680
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				269 765	- 269 765
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 779		31 779	20 214	11 565
. Autres	13 081 471	1 970 603	11 110 868	11 128 124	- 17 256
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	152 500		152 500	152 500	
Disponibilités	6 152		6 152	306 313	- 300 161
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	17 449		17 449	30 780	- 13 331
TOTAL (II)	14 971 606	1 970 603	13 001 003	13 396 429	- 395 426
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	44 253 467	3 816 885	40 436 582	25 835 333	14 601 249

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 3 936 400)	3 936 400	3 936 400	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation	14 767 429		14 767 429
Réserve légale	393 640	310 092	83 548
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	7 200		7 200
Autres réserves	6 358 804	4 407 631	1 951 173
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-1 416 126	2 541 921	-3 958 047
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	24 047 347	11 196 044	12 851 303
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	100 000	80 000	20 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	100 000	80 000	20 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	4 804 650	4 315 706	488 944
. Découverts, concours bancaires	816 189	258 088	558 101
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	7 421 747	6 841 073	580 674
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	340 695	217 314	123 381
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	30 932	33 284	- 2 352
. Organismes sociaux	86 284	80 391	5 893
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 120		21 120
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	118 484	102 976	15 508
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	45 462	10 002	35 460
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 100	3 100	
Autres dettes	2 600 571	2 697 354	- 96 783
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	16 289 235	14 559 289	1 729 946
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	40 436 582	25 835 333	14 601 249

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				6 193	- 6 193	-100
Production vendue biens						
Production vendue services	2 837 236		2 837 236	2 689 514	147 722	5,49
Chiffres d'affaires Nets	2 837 236		2 837 236	2 695 707	141 529	5,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			24 000	22 667	1 333	5,88
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			106 015	99 794	6 221	6,23
Autres produits			1 519	4 500	- 2 981	-66,24
Total des produits d'exploitation (I)			2 968 770	2 822 668	146 102	5,18
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				1 017	- 1 017	-100
Variation de stock (marchandises)				3 920	- 3 920	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements				-		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 538 883	1 575 174	- 36 291	-2,30
Impôts, taxes et versements assimilés			24 514	17 062	7 452	43,68
Salaires et traitements			687 951	597 767	90 184	15,09
Charges sociales			199 516	171 802	27 714	16,13
Dotations aux amortissements sur immobilisations			69 824	65 210	4 614	7,08
Dotations aux provisions sur immobilisations			1 757		1 757	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4 400	5 886	- 1 486	-25,25
Total des charges d'exploitation (II)			2 526 844	2 437 837	89 007	3,65
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			441 926	384 831	57 095	14,84
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			855 432	2 050 000	-1 194 568	-58,27
Produits des autres valeurs mobilières et créances			189 694	113 410	76 284	67,26
Autres intérêts et produits assimilés				1	- 1	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				5 100	- 5 100	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 045 126	2 168 511	-1 123 385	-51,80
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 507 653	20 000	1 487 653	N/S
Intérêts et charges assimilées			223 631	431 982	- 208 351	-48,23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 731 284	451 982	1 279 302	283,04
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-686 158	1 716 529	-2 402 687	-139,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-244 232	2 101 360	-2 345 592	-111,62

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 696	- 2 696	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	510	1	509	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges		262 203	- 262 203	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	510	264 900	- 264 390	-99,81
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	301 919		301 919	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	510	5 100	- 4 590	-90,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 089 861	2 400	1 087 461	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 392 289	7 500	1 384 789	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 391 779	257 400	-1 649 179	-640,71
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-219 886	-183 161	- 36 725	20,05
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 014 406	5 256 079	-1 241 673	-23,62
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 430 532	2 714 158	2 716 374	100,08
RESULTAT NET	-1 416 126	2 541 921	-3 958 047	-155,71
Dont Crédit-bail mobilier	36 074	63 820	- 27 746	-43,48
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 40 436 582,22 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 416 125,72 , présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau-et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2018-07 du 10 décembre 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle**Réévaluation des actifs:**

La société a procédé à la réévaluation libre de ses actifs. L'écart de réévaluation obtenu est intégré aux capitaux propres en contrepartie de l'augmentation de ses actifs.

Les éventuels indices de perte de valeur constaté lors de l'inventaire ont fait l'objet d'une dépréciation.

Intégration fiscale:

La société a opté pour l'intégration fiscale à partir de l'exercice 2021 et ce jusqu'en 2025.

Les filiales intégrées sont : MINVEST, SOLYRUBB, INDIAN OCEAN CONNECT, VAL' DI RUN, SUD HELIOS, STAND 64.

A compter du 01/01/2023, VAL'DI RUN ne fait plus parti du groupe intégré.

Filiale:

La société a consenti un abandon de compte courant d'associé au profit de sa filiale LYMMO3. Une augmentation de capital de LYMMO3 du même montant par souscription intégrale de la société est prévue dans les 2 ans suivant la clôture de l'exercice 2022.

Un emprunt a été contracté par la société pour le rachat des actions METAL REUNION appartenant à LA COR à la mi 2022. Elle détient désormais METAL REUNION à 99,97%.

Etat des Immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	170 231		37 425
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	43 835		
Matériel de transport	112 463	120 803	4 046
Matériel de bureau, informatique, mobilier	134 478	21 885	4 310
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	100 000		
Avances et acomptes			
TOTAL	390 777	142 688	8 356
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	12 118 058	14 624 741	1 787 010
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	46 887		
TOTAL	12 164 945	14 624 741	1 787 010
TOTAL GENERAL	12 725 953	14 767 429	1 832 790

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	28 400		179 255	179 255
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			43 835	43 835
Matériel de transport			237 312	237 312
Matériel de bureau, informatique, mobilier			160 674	160 674
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			100 000	100 000
Avances et acomptes				
TOTAL			541 820	541 821
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		510	28 529 299	28 529 299
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 400	31 487	31 487
TOTAL		15 910	28 560 786	28 560 786
TOTAL GENERAL	28 400	15 910	29 281 862	29 281 863

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	85 822	35 624		121 446
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	21 465	1 396		22 861
Matériel de transport	88 983	17 641		106 624
Matériel de bureau, informatique, mobilier	85 679	15 162		100 841
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	196 127	34 199		230 326
TOTAL GENERAL	281 949	69 824		351 772

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	35 624				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 396				
Matériel de transport	17 641				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 162				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	34 199				
TOTAL GENERAL	69 824				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	80 000	20 000		100 000
TOTAL Provisions	80 000	20 000		100 000
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	5 100	1 757 1 487 653		1 757 1 492 753
	880 742	1 089 861		1 970 603
TOTAL Dépréciations	885 842	2 579 271		3 465 113
TOTAL GENERAL	965 842	2 599 271		3 565 113
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 757 1 507 653 1 089 861		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	246 978		246 978
Prêts	16 500		16 500
Autres immobilisations financières	14 987		14 987
Clients douteux ou litigieux		-	
Autres créances clients	1 552 482	1 552 482	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	680	680	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	31 779	31 779	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	12 285 023	12 285 023	
Débiteurs divers	813 828	813 828	
Charges constatées d'avance	17 449	17 449	
TOTAL GENERAL	14 979 705	14 701 241	278 464
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	816 189	816 189		
- plus d'un an	4 804 650	1 158 764	3 006 037	639 850
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	340 695	340 695		
Personnel et comptes rattachés	30 932	30 932		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 284	86 284		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	21 120	21 120		
- T.V.A	118 484	118 484		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	45 462	45 462		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 100	3 100		
Groupe et associés	7 421 747	7 421 747		
Autres dettes	2 600 571	2 600 571		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	16 289 235	12 643 348	3 006 037	639 850
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 455 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	965 567			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	140 831
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	614 809
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	755 640

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 883
Emprunts et dettes financières divers	8 731
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 032
Dettes fiscales et sociales	33 802
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	523 886
TOTAL	724 335

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	17 449	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	17 449	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	39 364	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	39 364	100,00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	2 837 236
TOTAL	2 837 236

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	2 837 236
TOTAL	2 837 236

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	-244 232	
Résultat exceptionnel (et participation)	-1 391 779	
Résultat comptable	-1 416 126	

Commentaires :

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		80 074	80 074
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL		80 074	80 074
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		40 770	40 770
- Exercice		15 470	15 470
TOTAL		56 240	56 240
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		15 470	15 470
- à plus d'un an et cinq au plus		14 181	14 181
- à plus de cinq ans			
TOTAL		29 651	29 651
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		801	801
- à plus de cinq ans			
TOTAL		801	801
Montant pris en charge dans l'exercice			

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	14 987
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Ligne de cautionnement bancaire METAL REUNION - DAT	152 500
BPI - gage espèce - Développement	34 000
BPI - gage espèce - Solyrubb	75 000
BPI - gage espèce - Lych	27 150
SUPER L-Caution prêt CRCA 500 000 euros	72 421
STAND 64-Caution crédit trésorerie CRCA 50 000 euros	0
METAL REUNION-Caution prêt CRCA 1 209 000 euros	220 176
109 DISTRIBUTION ELECTRIQUE-Caution prêt CRCA 500 000 euros	89 776
SOLYRUBB-Caution prêt CRCA 1 500 000 euros	1 179 241
MINVEST-Caution prêt CRCA 1 975 000 euros	778 499
MINVEST-Caution prêt BRED 1 630 385 euros	714 127
LYMMO1-Caution prêt CRCA 1 300 000 euros	1 034 028
LYMMO1-Caution prêt CRCA 1 710 000 euros	1 360 144
LYMMO1-Caution prêt CRCA 152 400 euros	59 138
LYMMO1-Caution prêt CRCA 600 000 euros	586 612
SOLYVAL-Caution prêt CRCA 158 000 euros	118 275
VALDIRUN-Caution prêt CEPAC 1 682 000 euros	1 682 000
VALDIRUN-Caution prêt CEPAC 141 250 euros	141 250
SOLYMMO1-Caution prêt BRED 717 654 euros	622 591
TOTAL	8 961 915
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	8 912 928

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	27 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	1 980
TOTAL	29 480

Commentaires :

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	16	

Commentaires :

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			837
TOTAL			837

Commentaires :

Le calcul de l'IDR a été effectué avec l'option de départ volontaire du fait du salarié.
Le taux d'actualisation étant fixé à 3,77% et l'âge de départ prévu fixé à 64 ans.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	3 936 400	3 936 400	3 936 400	3 936 400	3 936 400
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 837 236	2 695 707	2 458 015	2 349 165	1 955 343
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 033 083	2 179 067	2 558 962	2 122 447	1 272 578
c) Impôt sur les bénéfices	-219 886	-183 161			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 252 969	2 362 228	2 558 962	2 122 447	1 272 578
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1 416 126	2 541 921	1 325 502	2 049 725	1 215 036
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	687 951	597 767	594 767	453 465	387 472
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	199 516	171 802	187 047	135 867	109 415

Observations complémentaires

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
VALORIS	10 000	-28 999	75,00	7 500	7 500				-5 101	
IO CONNECT	60 000	-157 556	100,00	931 000	931 000			77 552	-156 711	
CORIS	20 000	49 867	100,00	299 000	299 000			419 439	90 537	
LYMMO1	310 000	467 508	100,00	310 000	310 000			668 874	164 761	
LYMMO2	1 000	-13 155	100,00	1 000	1 000				5 530	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
LYCH	1 550 000	-596 546	33,00	516 700	516 700				311 320	
DOJARY	1 180 270	3 169	25,00	500 000	500 000				1 535	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
OMAI DO	145 000	405 658	3,45	50 000	50 000			26 464	-219 736	
RUN AIR	12 910 000		0,77	70 000	70 000					
b) Etrangères										

