

RCS : AUXERRE

Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00309

Numéro SIREN : 518 696 570

Nom ou dénomination : ENVLIM GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2023 sous le numéro de dépôt 1103

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMobilisations INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	465	465		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	35 000	14 013	20 987	23 679
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	77 655	58 631	19 024	28 852
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 000		180 000	180 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 149 420		2 149 420	2 149 420
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 150		24 150	44 150
	TOTAL (II)	2 466 690	73 109	2 393 582	2 426 101
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	112 943		112 943	101 774
	Autres créances	14 847		14 847	14 497
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance	729 243		729 243	1 169 426
		11 322		11 322	5 890
	TOTAL (III)	868 355		868 355	1 291 587
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 335 045	73 109	3 261 937	3 717 688
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			24 150	44 150
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel		230 000	230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		240 000	240 000
Ecart de réévaluation			
RESERVES			
Réserve légale		23 000	23 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		1 703 076	1 701 853
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		(10 265)	1 223
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		2 185 811	2 196 076
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 FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles		261 765	261 765
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		672 983	1 101 351
Emprunts et dettes financières divers (3)		98	98
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		36 072	22 859
Dettes fiscales et sociales		105 208	127 379
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			8 160
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 076 125	1 521 612
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 261 937	3 717 688
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(10 264,81)	1 223,03
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		694 875	850 500
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 071		1 071	6 132
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	894 314		894 314	827 479
	Montant net du chiffre d'affaires	895 385		895 385	833 611
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			19 725	15 444
	Autres produits			2	3
	Total des produits d'exploitation (1)			915 112	849 058
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 071	5 753
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			286 195	226 888
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 852	10 393
	Salaires et traitements			400 844	377 078
	Charges sociales du personnel			157 369	151 233
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			17 139	17 955
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			15 361	10 531
	Total des charges d'exploitation (2)			888 831	799 832
RESULTAT D'EXPLOITATION				26 281	49 225

Compte de Résultat 2/2

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	26 281	49 225
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 520	
	Total des produits financiers	1 520	
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	31 366	42 591
	Total des charges financières	31 366	(42 591)
	RESULTAT FINANCIER	(29 846)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 565)	6 634
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	408	17
	Total des charges exceptionnelles	408	17
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(408)	(17)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	6 291	5 394
	TOTAL DES PRODUITS	916 631	849 058
	TOTAL DES CHARGES	926 896	847 835
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(10 265)	1 223

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
675000 - Valeurs compt. éléments actif	408	
Totalisation	408	

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2022

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

2056 - Détail des autres provisions pour dépréciation au 31/12/2022

Libellé	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Totalisation				

2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2022

Libellé	Montant
QP RESULTAT SCI DES BOUCHOTS	24 079
Totalisation	24 079

2058A - Déductions diverses au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalisation	

2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2022

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
BASE BTX OPTIPL 16/07/2014	1 197			1 197								
HONO TRANSFOR 19/02/2015	12 507			12 507								
FRAIS DE MONT A 19/02/2015	12 000			12 000								
DELL OPTIPLEX 3 10/03/2016	660			660								
SURFACE BOOK 25 24/02/2016	2 347			2 347								
PC OPTIPLEX 303 20/10/2016	770			770								
PC SURFACE PRO 24/02/2016	1 208			1 208								
SWITCH+MODULE 01/10/2017	1 839			1 839								
CAUTION PRET B 01/01/2017	20 000				20 000		20 000					
PC DELL LATITU 14/03/2018	600			600								
2 PC DELL LATIT 31/01/2019	1 192			1 192								
2 PC OPTIPLEX 3 31/01/2019	1 098			1 098								
PC PORT DELL IN 28/01/2021	987			578		408		(408)	(408)	(408)		
Totalisation	56 404	35 995				20 408	20 000	(408)	(408)	(408)		

2059A - Divers autres éléments au 31/12/2022

Libellé	Court terme	19%	Long terme 15% ou 12,8%	0%	Plus-values 19%
Totalisation					

Déclaration des loyers professionnels

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2022

ENVLIM GROUP
Société par actions simplifiée au capital de 230 000 euros
Siège social : Route de Lyon, 89460 CRAVANT
518 696 570 RCS AUXERRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -10 265 euros en totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Cédric BILLAULT



GREFFE T. DE C.



**CLEON
MARTIN
BROICHOT**

EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

SAS ENVLIM GROUP

Route de Lyon
89460 CRAVANT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Pierre CLEON
Louis MARTIN
Thomas PAULIN
Nicolas SAILLARD

Tél : 03 80 53 18 53 / cmb@eccmb.com / cleon-martin-broichot.com
7 rue Marguerite Yourcenar - CS 67916 - 21079 Dijon Cedex

SARL au capital de 450 000 euros inscrite sur la liste des Commissaires aux Comptes, rattachée à la Compagnie Régionale de Besançon - Dijon - RCS Dijon B 343 723 342


AUDECIA
EXPERTS EN COMPTABILITÉ
CABINET
ADHÉRENT

ENVLIM GROUP

S.A.S. au capital de 230 000 euros

Route de Lyon
89460 CRAVANT

R.C.S. : 518 696 570

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **SAS ENVLIM GROUP**, 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participations, selon les modalités décrites dans la note "Immobilisations" de l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement, prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

- * il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- * il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- * il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- ✗ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ✗ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à DIJON, le 23 mai 2023



Le commissaire aux comptes
CLEON MARTIN BROICHOT et Associés
T. PAULIN

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Etat exprimé en euros	Brut	Amort. et Dépréc.	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	465	465		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	35 000	14 013	20 987	23 679
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	77 655	58 631	19 024	28 852
	Immobilisations en cours				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 000		180 000	180 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	2 149 420		2 149 420	2 149 420
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 150		24 150	44 150
	TOTAL (II)	2 466 690	73 109	2 393 582	2 426 101
	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	112 943		112 943	101 774
	Autres créances	14 847		14 847	14 497
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance	729 243		729 243	1 169 426
		11 322		11 322	5 890
	TOTAL (III)	868 355		868 355	1 291 587
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 335 045	73 109	3 261 937	3 717 688

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

E4
COMPTES AUX COMPTES - CLÉON MARTIN BROICHOT - COMMISSAIRES

24 150

44 150

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	230 000	230 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	240 000	240 000
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	23 000	23 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 703 076	1 701 853
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(10 265)	1 223
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		2 185 811	2 196 076
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
DETTES (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	261 765	261 765
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	672 983	1 101 351
	Emprunts et dettes financières divers (3)	98	98
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
DETTES DIVERSES	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 072	22 859
	Dettes fiscales et sociales	105 208	127 379
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		8 160
Total des dettes		1 076 125	1 521 612
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 261 937	3 717 688
Résultat de l'exercice exprimé en centimes (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP (3) Dont emprunts participatifs			
 (10 264,81) 694 875 1 223,03 850 500			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	12 mois
	Ventes de marchandises	1 071		1 071
	Production vendue (Biens)			6 132
	Production vendue (Services et Travaux)	894 314		894 314
	Montant net du chiffre d'affaires	895 385		833 611
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		19 725	15 444
	Autres produits		2	3
	Total des produits d'exploitation (1)	915 112		849 058
CHARGES D'EXPLOITATION				
	Achats de marchandises		1 071	5 753
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		286 195	226 888
	Impôts, taxes et versements assimilés		10 852	10 393
	Salaires et traitements		400 844	377 078
	Charges sociales du personnel		157 369	151 233
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		17 139	17 955
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		15 361	10 531
	Total des charges d'exploitation (2)	888 831		799 832
RESULTAT D'EXPLOITATION			26 281	49 225


 CLEON MARTIN BROUARD
 COMMISSAIRES AUX COMPTES

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		26 281	49 225
RESULTAT D'EXPLOITATION			
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUCTS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 520	
	Total des produits financiers	1 520	
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	31 366	42 591
	Total des charges financières	31 366	42 591
	RESULTAT FINANCIER	(29 846)	(42 591)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(3 565)	6 634
PRODUCTS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	408	17
	Total des charges exceptionnelles	408	17
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(408)	(17)
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	6 291	5 394
	RESULTAT DE L'EXERCICE	916 631 926 896 (10 265)	849 058 847 835 1 223

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

CON MARTIN



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **3 261 937 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **916 631** euros et un total **charges** de **926 896 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-10 265 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

Etat exprimé en euros

Les immobilisations financières et la valorisation des titres, les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Les obligations convertibles d'un montant de 249 300€ incluent une prime de non-conversion qui n'a pas été comptabilisée jusqu'à présent, estimée à 119 664 €.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes:

- Taux d'actualisation: 3.77%
- Taux de croissance des salaires: 1%
- Age de départ à la retraite: 64 ans
- Taux de rotation du personnel: 0%
- Table de taux de mortalité: INSEE 2018-2020

Continuité d'exploitation

A la date d'arrêté des comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2022, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité d'exploitation



Immobilisations

	Etat exprimé en euros	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	24 507				24 507	
	Autres	35 465					35 465
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	59 972				24 507	35 465
CORPORELLES							
	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	845					845
	Matériel de transport	54 000					54 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	29 679		5 028		11 897	22 811
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 524		5 028		11 897	77 655
FINANCIERES							
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	180 000					180 000
	Autres titres immobilisés	2 149 420					2 149 420
	Prêts et autres immobilisations financières	44 150				20 000	24 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 373 570				20 000	2 353 570
	TOTAL	2 518 066		5 028		56 404	2 466 690

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	24 507		24 507	
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	11 786	2 692		14 478
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		36 293	2 692	24 507	14 478
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	68	84		153
	Matériel de transport	32 370	10 800		43 170
	Matériel de bureau, mobilier	23 234	3 564		15 309
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 672	14 448	11 489	58 631
TOTAL		91 964	17 139	35 995	73 109

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

COMPAGNIES - CLEON MARTIN BROUARD -
 COMPTES ALIX - LES SIEURS ALIX

4



Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus					
					Brute	Nette				
A. Renseignements détaillés										
1. Filiales (Plus de 50 %)										
SASU UNION CENTER DIFFUSION				100,00						
SASU 100 LIMITES				100,00						
SAS ENVHYRO				70,00						
2. Participations (10 à 50 %)										
1. Filiales (Plus de 50 %)										
SASU UNION CENTER DIFFUSION				2 160 746	401 615					
SASU 100 LIMITES				2 021 949	144 409					
SAS ENVHYRO				6 708 604	454 722					
2. Participations (10 à 50 %)										
B. Renseignements globaux										
Capital		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A						
Capitaux propres		françaises	étrangères	françaises	étrangères					
Quote part détenue en pourcentage										
Valeur comptable des titres détenus - Brute										
Valeur comptable des titres détenus - Nette										
Prêts et avances consentis										
Montant des cautions et avals										
Chiffre d'affaires										
Résultat du dernier exercice clos										
Dividendes encaissés										


 CLEON MARTIN BROCHOT
 AUX COMPTES - CLÉON MARTIN BROCHOT

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 150	24 150	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés	112 943	112 943	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 352	6 352	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 309	8 309	
	Débiteurs divers	186	186	
	Charges constatées d'avances	11 322	11 322	
TOTAL DES CREANCES		163 263	163 263	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)	261 765	261 765	
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	672 983	291 733	381 250
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	36 072	36 072	
	Personnel et comptes rattachés	30 699	30 699	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 516	33 516	
	Impôts sur les bénéfices	897	897	
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 358	36 358	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 738	3 738	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	98	98	
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		1 076 125	694 875	381 250
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		427 338		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		98		



Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances			
TOTAL			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles	12 465	12 465		
Autres emprunts obligataires	1 871	2 901	(1 030)	-35,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 086	49 394	(7 040)	-14,25
Emprunts et dettes financières divers	42 354			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 776	64 760	(6 984)	-10,78
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	57 776	64 760	(6 984)	-10,78

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	11 322	5 890	5 432 92,23
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	11 322	5 890	5 432 92,23

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Avantage en nature	14 278
Remboursements sinistres et autres assurances	5 448
TOTAL	19 725



Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés					4 773	6 490	100,00	100,00
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total					4 773	6 490	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL					4 773	6 490	100,00	100,00



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	230 000				230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	240 000				240 000
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	23 000				23 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 701 853	1 223			1 703 076
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 223	(1 223)		(10 265)	(10 265)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 196 076			(10 265)	2 185 811

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 196 076

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 196 076

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (10 265)


 CLEON MARTIN BROCHOT
 COMMISSAIRES AUX COMPTES

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		2 300,00	100,0000	230 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		2 300,00	100,0000	230 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties	Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	1 223 750	1 223 750
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés	DETTE ACTUARIELLE - IFC	12 149	12 149
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 235 899	

(1) Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées