

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 05577 Numéro SIREN : 477 866 214 Nom ou dénomination : Eficium Facilities
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2023 sous le numéro de dépôt 103577

28 NOV. 2023

Sous le N°

103577

FINANCIERE EFICIUM

Société par actions simplifiée au capital de 237 329,60 euros
Siège social : 88, avenue des Ternes, 75017 PARIS
477 866 214 RCS PARIS

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
A L'ORIGINAL

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 SEPTEMBRE 2023**

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 747 608,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	747 608,25 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	5 719 931,15 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	6 467 539,40 euros
A titre de dividendes	600 000,00 euros
Soit 1,01 euros par action	
Le solde	5 867 539,40 euros

En totalité au compte « Report à nouveau » qui s'élève ainsi à 5 867 539,40 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 599 898,87 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 101,13 euros.

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

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

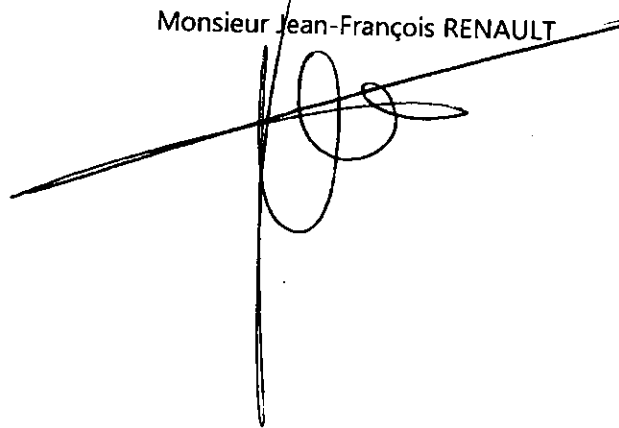
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende versé	Portion ouvrant droit à abattement	Portion n'ouvrant pas droit à abattement
Exercice 31.12.2019	100 000 €	100 000 €	0 €
Exercice 31.12.2020	150 000 €	150 000 €	0 €
Exercice 31.12.2021	400 000 €	400 000 €	0 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 septembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jean-François RENAULT



FINANCIERE EFICIUM

Société par Actions Simplifiée

88 Avenue des Ternes
75017 Paris
RCS Paris 477 866 214

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME
À L'ORIGINAL

Exelmans

Membre indépendant de **EAI**
INTERNATIONAL

Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit & Conseil - 21, rue de Téhéran - 75008 Paris - Tél. : 01 45 20 20 23 - Fax : 01 45 20 20 27
RCS Paris B 482 026 739 - code APE 6920Z - TVA n° FR 584 820 267 39.

FINANCIERE EFICIUM

Société par Actions Simplifiée

88 Avenue des Ternes

75017 Paris

RCS Paris 477 866 214

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de la société FINANCIERE EFICIUM,

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 société FINANCIERE EFICIUM 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.

Exelmans

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » du paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels présente les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à la valorisation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé des méthodes comptables retenues et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations. Enfin nous nous sommes assurés que la note précitée fournit une information appropriée.

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 à l'associé unique.

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, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Exelmans

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 ;

Exelmans

- ❖ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ❖ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 29 septembre 2023

Le commissaire aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Stéphane DAHAN

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	50 671	26 145	24 526	20 766
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	286 532	139 306	147 226	82 312
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	7 409 460		7 409 460	7 411 360
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 250		25 250	25 995
ACTIF IMMOBILISÉ	7 771 913	165 451	7 606 461	7 540 434
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 191 033	5 307	3 185 727	3 070 356
Autres	2 327 189		2 327 189	2 324 694
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 898 916		1 898 916	2 191 112
Charges constatées d'avance	31 080		31 080	60 453
ACTIF CIRCULANT	7 448 218	5 307	7 442 912	7 646 613
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	15 220 131	170 758	15 067 373	15 187 047

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 237 330	237 330	237 330
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 662 586	1 662 586
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	23 733	23 733
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	5 719 931	5 586 956
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	747 609	532 975
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	8 391 189	8 043 580
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	2 001 919	2 093 942
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	3 279 341	3 280 369
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	178 145	155 133
Dettes :		
- Fiscales et sociales	856 478	1 063 919
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	342 302	550 105
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	6 658 185	7 143 467
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	15 049 374	15 187 047

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Loisirs	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	3 527 992	36 781	3 564 773	3 940 726
Chiffre d'affaires net	3 527 992	36 781	3 564 773	3 940 726
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				18 000
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				280
Autres produits			1 449	
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 566 222	3 959 006
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 452 794	1 217 856
Impôts, taxes et versements assimilés			50 978	57 758
Salaires et traitements			1 320 653	1 514 207
Charges sociales			586 938	635 154
- Amortissements sur immobilisations			41 651	34 797
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			82 172	74 802
CHARGES D'EXPLOITATION			3 535 185	3 534 574
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			39 062	21 337
RESULTAT D'EXPLOITATION			3 108 637	3 424 432
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			469 914	230 518
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			243	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			470 157	230 518
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			156 400	58 219
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			156 400	58 219
RESULTAT FINANCIER			314 757	172 299
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			314 757	172 299

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		6 470
Sur opérations en capital	500 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	500 000	6 470
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 695	2 928
Sur opérations en capital	25 900	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 854	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	32 448	2 928
RESULTAT DE GESTION	67 552	6 542
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	64 737	67 298
TOTAL DES PRODUITS	4 536 378	4 195 994
TOTAL DES CHARGES	3 728 770	3 663 019
BÉNÉFICE OU PÉRIE (Total des produits - Total des charges)	807 608	532 975

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 15 049 373 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 747 608 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03 dans sa version actualisée).

Du fait du changement d'outil comptable sur l'exercice, la décompensation des fournisseurs débiteurs et des clients créditeurs a été faite, entraînant un impact de 3 033€ sur le total bilan, aux fins d'améliorer la présentation des comptes.

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.

Faits caractéristiques

La société a procédé à l'acquisition de 100% de la société High Tech Sécurité Privée en date du 26 juillet 2022 et cédé sa participation dans la société 3D by Eficium en date du 21 décembre 2022.

L'intégration fiscale n'a pas été réalisée à la clôture au 31 décembre 2022 en conséquence de la création de la holding Velvet Invest en 2021 et dont les comptes étaient clos au 31 juillet.

La société a supporté un contrôle fiscal sur la période 2019 à 2021 et a dû s'acquitter à ce titre de redressements et pénalités sur l'IS, la CFE, et la TVA.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La société a constitué la filiale 5D by Eficium, en association au capital avec des salariés du groupe Eficium.

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--|------------|
| • Concessions, logiciels et brevets | 1 à 5 ans, |
| • Installations générales, agencements et aménagements | 5 à 6 ans, |
| • Matériel de bureau | 1 à 3 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 4 ans, |
| • Mobilier de bureau | 6 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Titres de participation

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée selon un multiple d'Ebitda propre au secteur et/ou sur la base d'un multiple du chiffre d'affaires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Effectif moyen

L'effectif moyen 2022 est de 17, identique à l'exercice 2021.

Engagements de départ à la retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Celles-ci étant calculées après dix ans d'ancienneté, représentant 1/2 mois de salaire, la majorité des salariés ne remplit pas les conditions requises. Son montant n'est donc pas significatif.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Revalorisations au 1 ^{er} janvier	Acquisitions créances, emprunts
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 674		16 438
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 674		16 438
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	47 886		13 891
Matériel :			
- De transport	30 865		65 137
- De bureau et informatique, mobilier	115 971		15 728
Emballages récupérables et divers			3 983
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	194 722		93 739
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	7 411 360		24 000
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	25 995		243
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	7 437 355		24 243
TOTAL GÉNÉRAL	7 578 750		134 420

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo- bilisations en fin d'exercice	Revalorisation ou dévalorisation par mise en équivalence
	Amortissements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 441	
TOTAL			6 441	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			61 776	
Matériel :				
- De transport	2 798		93 204	
- De bureau et informatique, mob.	4 131		127 568	
Emballages récupérables et divers			3 983	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			286 532	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations		25 900	7 409 460	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		988	25 250	
TOTAL		26 888	7 434 710	
TOTAL GÉNÉRAL			7 578 750	

2 Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment	Diminut	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 907	12 679	6 441	26 145
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 907	12 679	6 441	26 145
immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	39 901	2 845		42 746
Matériel de transport	14 203	8 305	2 798	19 710
Matériel de bureau et informatique, mobilier	58 305	22 676	4 131	76 850
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	112 409	33 826	6 929	139 306
TOTAL GENERAL	132 317	46 505	13 370	165 451

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Montant des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENUES							

Mouvements de l'exercice affectant les charges	Montant au début de l'exercice	Augment	Dotations exceptionnelles	Montant en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations (dotations) de l'exercice	Diminutions (reprises) de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour :				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour :				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations (dotations) de l'exercice	Diminutions (reprises) de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations :				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	5 307			5 307
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	5 307			5 307
TOTAL GÉNÉRAL	5 307			5 307
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises :				
- Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquide de l'actif	
		Echéances à moins de 12 mois	Echéances à plus de 12 mois
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	25 250		25 250
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	6 368	6 368	
Autres créances clients	3 184 665	3 184 665	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 039	5 039	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 222	30 222	
Impôts sur les bénéfices	85 005	85 005	
Taxe sur la valeur ajoutée	52 617	52 617	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 862	2 862	
Groupe et associés (2)	2 101 939	2 101 939	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	49 506	49 506	
Charges constatées d'avance	31 080	31 080	
Total	5 452 154	5 452 154	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'origine du passif		
		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	7 593	7 593		
- A plus d'1 an à l'origine	1 994 326	238 822	1 155 504	600 000
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	178 145	178 145		
Personnel et comptes rattachés	46 339	46 339		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	185 545	185 545		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	594 680	594 680		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 913	29 913		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 279 341	3 279 341		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	342 302	342 302		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	6 663 165	3 990 261	1 155 504	600 000
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	100 224			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	209			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 651	1 315
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 399	19 788
Dettes fiscales et sociales	66 828	99 755
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	241 653	548 282
	367 531	669 140

Détail des charges à payer

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 650.95	1 315.08
16884000 Emprunts Bancaires - Intérêts Courus	13 650.95	1 315.08
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 398.56	19 787.59
40810000 Fournisseurs - FNP	45 398.56	19 787.59
Dettes fiscales et sociales	66 827.80	99 755.42
42820000 Prov. Congés Payés	38 909.69	48 215.86
43820000 Prov. CS sur Congés Payés	18 693.11	22 507.51
44860100 Provision taxe d'apprentissage		7 061.00
44860200 Provision formation continue		9 440.05
44860500 Taxe professionnelle À payer		3 083.00
44860600 TVS à payer	9 225.00	9 448.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	241 653.36	548 281.78
41980000 Clients - RRR à accorder	241 653.36	548 281.78
	367 530.67	669 143.71

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	97 056	142 887
Autres créances	499	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	97 555	142 887

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	97 055.71	142 887.10
41810000 Clients - FAE	97 055.71	142 887.10
Autres créances	499.03	
43870000 Produits à Recevoir - Organismes sociaux Divers	499.03	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	97 554.74	142 887.10

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	31 080	60 453
TOTAL	31 080	60 453

Etat de variation des capitaux propres

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant au 31/12/2022
Capital social ou individuel	237 330			237 330
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 662 586			1 662 586
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
- Légale	23 733			23 733
Réserves :				
- Statutaires ou contractuelles				
- Réglementées				
- Autres				
Report à nouveau	5 586 956	132 975		5 719 931
Résultat de l'exercice	532 975	900 489		747 608
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total	8 419 850	1 033 464		9 453 314

Un dividende de 400 000 euros a été versé lors de l'affectation du résultat de l'exercice 2022.

Composition du capital Social

Opérations concernées	Nombre	Valeur Nominale	Libéré en Euro
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	593 324	0.40000	237 330
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	593 324	0.40000	237 330

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériel immobilisé	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :				165 808	165 808
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				25 835	25 835
Dotations de l'exercice				41 452	41 452
TOTAL				67 287	67 287
Valeur nette théorique :					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				25 890	25 890
Montants de l'exercice				39 177	39 177
TOTAL				65 067	65 067
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus				37 259	37 259
Entre 1 et 5 ans				63 612	63 612
TOTAL				100 871	100 871
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				1 545	1 545
À plus de 5 ans					
TOTAL				1 545	1 545
Montant pris en charge dans l'exercice :					

Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des conditions annulées données par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes engendrés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
SAS EFICIUM WORKT	169 635	192 073	100.00	1 000 000	1 000 000			2 095 504	26 736	96 000
SAS WELCOME BY EF	10 000	14 678	55.00	5 500	5 500	1 055		2 667 637	-3 009	19 250
SAS EFICIUM PROPR	200 000	444 155	100.00	5 894 960	5 894 960			14 222 923	63 190	
SAS EFICIUM AZUR	455 000	288 790	100.00	485 000	485 000			1 866 055	25 244	
SARL HIGH TECH SEI	45 120	-65 722	100.00	24 000	24 000			584 020	-19 750	

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	3 300
Conseils et prestations de services	
Total	3 300

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires se compose exclusivement des managements fees refacturés aux différentes filiales, par application d'un taux prévu contractuellement sur le chiffre d'affaires annuel réalisé par la filiale et par la refacturation des coûts (assurances, carburant, etc.) supportés par Financière Eficium et relatifs comme présenté ci contre :

Chiffre d'affaires par nature (en K€)	2022	2021	Variation	
Management fees	37334	37547	-213	-6%
Paris Propreté	27436	27303	133	6%
Workteam	421	377	44	12%
Azur		170	-170	-100%
3D	205	410	-205	-50%
Welcome	272	287	-15	-5%
Autres refacturations	231	394	-163	-41%
Paris Propreté	85	138	-53	-38%
Azur	54	83	-29	-35%
Workteam	41	44	-3	-7%
3D	20	58	-38	-66%
Welcome	30	70	-40	-57%
HTSP	1			
Total	37565	37941	-376	-10%

Résultat financier et exceptionnel

Résultat financier (en K€)	2022	2021	Variation	
Produits de participation	426	207	219	106%
Produits d'intérêts sur comptes courants	44	23	21	91%
Charges d'intérêts sur comptes courants	-80	-37	-43	116%
Charges d'intérêts sur emprunts	-76	-17	-59	347%
Autres charges d'intérêts		-4	4	-100%
Autres produits financiers	0	0	0	
Total	314	172	142	83%

Résultat exceptionnel (en K€)	2022	2021	Variation
Produit de cession 3D by Eficium	500		500
Charges sur cessions	-26		
Pénalités	-1	-1	0
Dotations exceptionnelles	-5		
Autres charges exceptionnelles			
Total	468	-1	500