

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

EURL SICOIA 73

16 RUE DE LA FRANCHISE
33000 BORDEAUX

Activités des sociétés holding

NAF : 6420Z

SIRET : 529568065 00047



CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

AUDEXCIA

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
88 AVENUE CHARLES DE GAULLE
92200 NEUILLY SUR SEINE

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	695 000		695 000	583 255
Chiffre d'affaires net	695 000		695 000	583 255
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			1 493	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			14	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			696 507	583 255
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 *			136 065	126 123
Impôts, taxes et versements assimilés			76 570	29 462
Salaires et traitements			361 084	277 031
Charges sociales			183 027	123 883
- Amortissements sur immobilisations			33 114	11 255
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 720	4 901
CHARGES D'EXPLOITATION			791 580	572 655
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				11 944
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-95 073	10 600
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			86 554	
PRODUITS FINANCIERS			86 554	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			86 554	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-8 519	10 600

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		99 892
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		99 892
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	165	
Sur opérations en capital		102 638
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	165	102 638
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-165	-2 746
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	3 660	3 450
TOTAL DES PRODUITS	783 062	683 147
TOTAL DES CHARGES	795 405	678 743
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-12 344	4 404

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

EURL SICOIA 73

16 RUE DE LA FRANCHISE
33000 BORDEAUX

Activités des sociétés holding

NAF : 6420Z

SIRET : 529568065 00047



A large, loopy handwritten signature in black ink is written over the Audexcia logo and the certification stamp.
**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

AUDEXCIA

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
88 AVENUE CHARLES DE GAULLE
92200 NEUILLY SUR SEINE

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10
Charges à payer	11
Produits à recevoir	12
Produits et charges constatés d'avance	13

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETATS FINANCIERS

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	8 321	5 863	2 458	2 458
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	22 750		22 750	22 750
Autres immobilisations corporelles	162 402	63 020	99 382	125 729
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	274 920		274 920	248 919
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille	250 000		250 000	250 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	648		648	648
ACTIF IMMOBILISÉ	719 041	68 884	650 157	650 504
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	57 854		57 854	783 954
Autres	5 256 567		5 256 567	3 745 815
Capital souscrit et appelé, non versé	-1		-1	
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	4 105 000		4 105 000	4 072 750
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	45 175		45 175	293 097
Charges constatées d'avance	2 957		2 957	1 475
ACTIF CIRCULANT	9 467 551		9 467 551	8 897 091
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	10 186 592	68 884	10 117 708	9 547 594

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) 1 000 000	1 000 000	1 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	18 817	18 597
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		-268 570
Report à nouveau	7 599 919	8 364 304
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 344	4 404
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	8 606 392	9 118 736
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		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	1 001 879	
- Financières diverses	1 316	8 240
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	44 926	8 873
Dettes :		
- Fiscales et sociales	399 043	312 554
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	64 153	99 193
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	1 511 316	428 859
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	10 117 708	9 547 594

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

EURL SICOIA 73

16 RUE DE LA FRANCHISE
33000 BORDEAUX

Activités des sociétés holding

NAF : 6420Z

SIRET : 529568065 00047



 Audexcia

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

AUDEXCIA

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre

88 AVENUE CHARLES DE GAULLE
92200 NEUILLY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

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 10 117 708 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 344 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 2015-06).

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

Rien à signaler.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Rien à signaler.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'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.

- | | |
|-------------------------|-------------|
| • Agencements | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier | 3 à 5 ans, |
| • Matériel informatique | 2 à 5 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

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.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 321		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 321		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	22 750		
- Générales, agencements et aménagements divers	32 908		
Matériel :			
- De transport	103 240		
- De bureau et informatique, mobilier	19 487		6 767
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	178 385		6 767
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	248 919		26 001
- Titres immobilisés	250 000		
Prêts et autres immobilisations financières	648		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	499 567		26 001
TOTAL GÉNÉRAL	686 273		32 768

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			8 321	
TOTAL			8 321	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			22 750	
- Gales, agencements et aménagements divers			32 908	
Matériel :				
- De transport			103 240	
- De bureau et informatique, mob.			26 254	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			185 152	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			274 920	
- Titres immobilisés			250 000	
Prêts et autres immobilisations financières			648	
TOTAL			525 568	
TOTAL GÉNÉRAL			719 041	

Commentaires : néant

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	5 863			5 863
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 863			5 863
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	11 339	3 291		14 630
Matériel de transport	1 792	25 810		27 602
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 774	4 014		20 788
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 906	33 114		63 020
TOTAL GÉNÉRAL	35 769	33 114		68 884

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net 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, agencés 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 GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	648		648
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	57 854	57 854	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 982	9 982	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 512 563	3 512 563	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 734 020	1 734 020	
Charges constatées d'avance	2 957	2 957	
TOTAL	5 318 024	5 317 376	648
(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			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances 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	1 879	1 879		
- A plus d'1 an à l'origine	1 000 000	1 000 000		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	44 926	44 926		
Personnel et comptes rattachés	2 369	2 369		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	197 497	197 497		
Impôts sur les bénéfices	208	208		
Taxe sur la valeur ajoutée	189 561	189 561		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 409	9 409		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 316	1 316		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	64 153	64 153		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 511 316	1 511 316		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 681	536
Dettes fiscales et sociales	205 242	173 146
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	214 924	173 682

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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 681.42	536.00
40810000 Fournisseurs - FNP	9 681.42	536.00
Dettes fiscales et sociales	205 242.36	173 145.56
42820000 Provision congés payés	2 369.15	1 597.67
43820000 Organisme charges sur congés payés	750.07	521.32
43860000 Organismes sociaux - Charges à payer	29.54	40 250.57
43861000 URSSAF - Echancier TNS	64 898.60	129 797.00
43862000 Etat charges à payer - TNS	127 837.00	
44860000 Autres charges a payer	9 358.00	979.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	214 923.78	173 681.56

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		167 106
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		167 106

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		167 106.01
41810000 Clients - FAE		167 106.01
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		167 106.01

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	2 957	1 475
TOTAL	2 957	1 475

Commentaires : néant



SICOIA 73
Société à responsabilité limitée
Au capital social de 1.000.000 d'euros
Siège social : 16, rue de la Franchise, 33000 Bordeaux
B 529 568 065 RCS BORDEAUX
(la « Société »)

DÉCISION D'AFFECTION DU RÉSULTAT
EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

(...)

DEUXIÈME DÉCISION
Affectation du résultat de la Société

L'Associé Unique, après avoir constaté que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 est une perte de 12.343,51 euros, **décide** de l'affecter comme suit :

Perte de l'exercice	12.343,51 euros
- Report à nouveau	-12.343,51 euros
Solde	0 euro

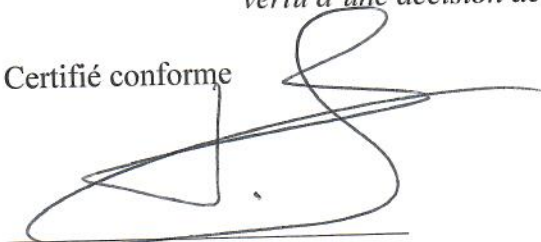
Compte tenu de cette affectation :

- Le montant de la réserve légale est toujours de 18.817,00 euros ;
- Le montant du poste « Report à nouveau » est désormais de 7.587.574,05 euros ;
- **Le montant des capitaux propres de la Société est désormais de 8.606.392 euros.**

L'Associé Unique, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, rappelle qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants ont été distribués :

- Exercice clos le 31 décembre 2021 : 780.000 euros ;
 - o *Distribution d'un dividende exceptionnel de 280.000 euros en vertu d'une décision du Gérant en date du 1^{er} septembre 2021.*
 - o *Distribution d'un dividende de 500.000 euros en vertu d'une décision de l'associé unique en date du 15 septembre 2022.*
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : 220.000 euros ;
 - o *Distribution d'un dividende exceptionnel de 280.000 euros en vertu d'une décision du Gérant en date du 1^{er} septembre 2021.*
- Exercice clos le 31 décembre 2019 : 222.860 euros ;
 - o *Distribution d'un acompte sur dividende d'un montant de 599.840 euros en vertu d'une décision de l'Associé Unique du 10 mars 2019.*

Certifié conforme



Monsieur Christophe SICOT
Gérant