

3

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

COPIE CERTIFIÉE

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : SAS TICAOS				Exercice N		Exercice (N-1)		
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ		FK		FL	
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	
	Autres produits (1) (11)						FQ	1
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					3 607	FW	42 688
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	11 902
	Salaires et traitements *						FY	
	Charges sociales (10)						FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					3 607	GF	54 591
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					(3 607)	GG	(54 590)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					851 350	GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					4 815	GL	6 493
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)					856 165	GP	6 493
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					87 307	GR	65 628
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)					87 307	GU	65 628	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					768 859	GV	(59 136)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					765 252	GW	(113 726)	

Désignation de l'entreprise SAS TICAOS										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	856 165	6 493	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	90 913	120 219	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	765 252	(113 726)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							HP			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1H		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1J		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									1K		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									HX		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RC		
	(9)	Dont transferts de charges									RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									A1		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A2		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A3		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9									A4		
		dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8											
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

① BILAN - ACTIF

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME P N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SAS TI'CAOS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : Chemin DE MILLEPERTUIS 06330 ROQUEFORT-LES-PINS		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 8 9 3 3 8 4 4 5 3 0 0 0 1 3		Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le, 31032023	N-1 31032022			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AP		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	6 086 587	6 086 587
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	606 546	231 179
		Autres titres immobilisés	BD	BE	200 000	200 000
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	6 893 133	BK	6 893 133	6 517 766
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	10 332	5 932
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	706 755	739 745	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI			
	TOTAL (III)	CJ	717 087	CK	717 087	745 677
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	7 610 219	1A	7 610 219	7 263 444
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	606 546	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS TI'CAOS		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 175 000.....)	DA	175 000	175 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(114 426)	(700)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	765 252	(113 726)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	825 826	60 574
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	2 548 797	2 523 562
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 518 437	3 000 451
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 713 609	1 676 557
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 550	2 300
	Dettes fiscales et sociales	DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	6 784 393	7 202 870	
Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	7 610 219	7 263 444	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 203 543	4 679 308
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	14	14	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

TI'CAOS

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 175 000 Euros
Siège social : Chemin de Millepertuis, Cidex 426 – 06330 ROQUEFORT LES PINS
893 384 453 RCS GRASSE

* * * *

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 29 SEPTEMBRE 2023

PROCES VERBAL

* * * *

EXTRAIT

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique,

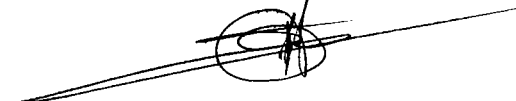
Sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023, soit un **bénéfice** de **765 251,89** Euros, comme suit :

- Report à nouveau débiteur.....	114 425,77 €
- Réserve légale.....	17 500,00 €
- Autres réserves.....	633 326,12 €

L'Associée unique précise en outre qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la création de la société.

Pour extrait certifié conforme,

Le Président :
M. Olivier CHARVET



Règles et Méthodes Comptables

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement n'est à signaler

Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'est à signaler

Règles et méthodes comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2023 ont été élaborés et présentés en application du règlement ANC n°2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016-07 et 2018-07.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations ayant une importance significative. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont comptabilisés à leur valeur d'achat.

Une provision pour dépréciation des immobilisations financières est constituée lorsque la valeur recouvrable de ces titres est inférieure à la valeur comptable.

Intégration fiscale

A compter du 01/04/2022 la société Ti'Caos fait parti du périmètre groupe d'intégration fiscale dont la société OSAC n° SIREN 483712634 est tête de groupe.

Emprunt obligataire

Le 12/04/2021 un contrat d'émission d'un emprunt obligataire a été signé entre Ti'Caos et l'opticien Afflelou. Les modalités sont les suivantes :

Emission de 25 000 obligations convertibles en actions ordinaires ("OCA") au prix unitaire de 100€

Durée : 7 ans et 6 mois

Chaque OCA produira un intérêt annuel de 1%, sur 365 jours

Les intérêts sont capitalisés à chaque date anniversaire

Au cours de l'exercice les intérêts s'élèvent à 25 235.62€.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 317 766,40		1 791 298,14		1 415 931,95	6 693 132,59
	Autres titres immobilisés	200 000,00					200 000,00
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 517 766,40		1 791 298,14		1 415 931,95	6 893 132,59
TOTAL		6 517 766,40		1 791 298,14		1 415 931,95	6 893 132,59

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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							
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							
TO TAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	606 545,59	606 545,59	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	10 331,95	10 331,95	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		616 877,54	616 877,54	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	2 548 797,26		2 548 797,26	
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	14,00	14,00		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 518 423,14	486 369,79	1 989 832,60	42 220,75
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 550,00	3 550,00		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 713 608,71	1 713 608,71		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		6 784 393,11	2 203 542,50	4 538 629,86	42 220,75
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		482 013,97			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 750,00	100,0000	175 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 750,00	100,0000	175 000,00

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Produits à recevoir

31/03/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

31/03/2023

Total des Charges à payer		3 550
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	3 550	3 550

Charges et Produits constatés d'avance

	31/03/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Détail de l'Actif

	01/04/2022 31/03/2023	12,00 mois	01/04/2021 31/03/2022	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	6 893 132,59	90,58	6 517 766,40	89,73	375 366,19	5,76
Autres participations	6 086 587,00	79,98	6 086 587,00	83,80		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION AA PACA	6 086 587,00	79,98	6 086 587,00	83,80		
Créances rattachées à des participations	606 545,59	7,97	231 179,40	3,18	375 366,19	162,37
26711000 CREANCES AA PACA	606 545,59	7,97	231 179,40	3,18	375 366,19	162,37
Autres titres immobilisés	200 000,00	2,63	200 000,00	2,75		
27181000 PARTS CE VOIRON ST MARCELLIN	200 000,00	2,63	200 000,00	2,75		
TOTAL III - Actif Circulant NET	717 086,64	9,42	745 677,38	10,27	(28 590,74)	-3,83
Autres créances	10 331,95	0,14	5 931,95	0,08	4 400,00	74,17
46700000 CARPA - CDC CAISSE DEP CONSI	5 931,95	0,08	5 931,95	0,08		
46750000 ANT AUDIO	4 400,00	0,06			4 400,00	
Disponibilités	706 754,69	9,29	739 745,43	10,18	(32 990,74)	-4,46
51210000 SOCIETE MARSEILLAISE DE CREDIT OK	57 062,95	0,75	56 129,08	0,77	933,87	1,66
51211000 SMC - COMPTE A TERME	250 000,00	3,29	250 000,00	3,44		
51220000 CREDIT AGRICOLE CPTE N1°436880143	133 895,49	1,76	169 466,60	2,33	(35 571,11)	-20,99
51222000 CREDIT AGRICOLE CPTE N°4368812445	250 125,00	3,29	250 000,00	3,44	125,00	0,05
51260000 CAISSE D'EPARGNE 15852553 70	15 671,25	0,21	14 149,75	0,19	1 521,50	10,75
TOTAL DU BILAN ACTIF	7 610 219,23	100,00	7 263 443,78	100,00	346 775,45	4,77