

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL EC HOLDING										Néant ☐ *	
		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	1 486 672	FH		FI	1 486 672	1 455 303
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 486 672		FK		FL	1 486 672	1 455 303		
	Production stockée *							FM			
	Production immobilisée *							FN			
	Subventions d'exploitation							FO	4 671	4 125	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)							FP	107 886	146 203	
	Autres produits (1) (11)							FQ	150	27	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 599 379	1 605 658		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	430	6 588		
	Variation de stock (marchandises) *						FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		540		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	842 670	835 784		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	42 746	49 706		
	Salaires et traitements *						FY	644 090	517 736		
	Charges sociales (10)						FZ	267 587	157 279		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements			GA	227 115	234 738		
				- dotations aux provisions			GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD			
	Autres charges (12)						GE	350	124		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 024 988	1 802 495		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(425 609)	(196 837)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	1 971 900	441 700		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	14 068	4 517		
	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)						GP	1 985 968	446 217		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	100 676	57 242		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	100 676	57 242			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 885 292	388 975			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 459 683	192 138			

Désignation de l'entreprise SARL EC HOLDING										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	3 029	6 426	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	26 235		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	29 264	6 426	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	48 972	3 810	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	23 276	4 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		17	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	72 249	8 327	
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(42 984)	(1 901)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(2 100)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 614 611	2 058 301	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 195 812	1 868 064	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	1 418 799	190 237	
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								IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ	162 807	163 682	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX			
	(9)	Dont transferts de charges								RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	107 886	146 203	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2	110 303	84 134	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 110 303								A3			
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8								A4			
	(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	
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels								72 249		29 264	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N				
									Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

EC HOLDING
Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 10 000 euros
Siège social : 8 rue Pierre Gilles de Gennes
76130 MONT ST AIGNAN
792 809 667 RCS ROUEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30/09/2023

DÉCISION D'AFFECTION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

SIXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2022 s'élevant à 1 418 799,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 418 799,07 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	115 000,00 euros
Soit 115,00 euros par part	
Le solde	1 303 799,07 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 975 350,24 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 115 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 30 septembre 2023.

L'associé unique déclare être 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.

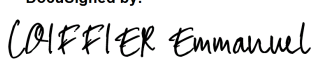
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
115 000,00 euros, soit 115,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 115 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
219 500,00 euros, soit 219,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 219 500,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

C218E87291444D7...

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SARL EC HOLDING													Néant ☐ *	
CADRE A			IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
								1		Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
										2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II		KD	407 017	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains							KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9			KJ	2 160 099	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1			KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com - posants	M2			KP	2 648	KQ		KR			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Com - posants	M3			KS	27 719	KT		KU	3 215		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	171 405	KW		KX	11 683		
		Matériel de transport *					KY	99 485	KZ		LA	42 043		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	130 011	LC		LD	10 938		
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours							LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes							LK		LL		LM		
	TOTAL III							LN	2 591 366	LO		LP	67 878	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							8G		8M		8T	
		Autres participations							8U	852 569	8V		8W	929 268
		Autres titres immobilisés							1P	30	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières							1T	589 162	1U		1V	323 147		
TOTAL IV							LQ	1 441 762	LR		LS	1 252 415		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							ØG	4 440 145	ØH		ØJ	1 320 294		
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
					par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
					1		2				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV		LW	407 017	1X		
CORPORELLES	Terrains					IP		LY		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	2 160 099	MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am des constructions				IS		ME		MH	2 648	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	30 934	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM		MN	183 088	MO		
		Matériel de transport				IV		MP	26 235	MQ	115 293	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	140 948	MU		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III					IY		NG	26 235	NH	2 633 010	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IØ		ØX	301 008	ØY	1 480 830	ØZ		
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	30	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	912 310	2G		
	TOTAL IV					I3		NJ	301 008	NK	2 393 170	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	327 243	ØL	5 433 196	ØM			

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

Désignation de l'entreprise : SARL EC HOLDING													Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (O U VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles			PE	83 992	PF	16 623	PG		PH	100 614				
TOTAL I			RK	83 992	RM	16 623	RN		RO	100 614				
Terrains			PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre		PM	942 617	PN	153 748	PO		PQ	1 096 365				
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU					
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV	1 103	PW	530	PX		PY	1 633				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	21 528	QA	3 075	QB		QC	24 603				
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	100 563	QE	19 462	QF		QG	120 025				
	Matériel de transport		QH	44 030	QI	15 875	QJ	2 959	QK	56 946				
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	98 157	QM	17 803	QN		QO	115 960				
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT					
	TOTAL II		QU	1 207 997	QV	210 493	QW	2 959	QX	1 415 531				
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	1 291 989	ØP	227 115	ØQ	2 959	ØR	1 516 145				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES												
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agence et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agence am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY				Total général non ventilé (NW - NY)		NZ
CADRE C														
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9				Z8		
Primes de remboursement des obligations								SP				SR		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL EC HOLDING							Néant ☒ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF				
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARLEC HOLDING										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				UL	1 480 830	UM		UN	1 480 830	
	Prêts (1) (2)				UP	200 000	UR	200 000	US		
	Autres immobilisations financières				UT	712 310	UV	712 310	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA						
	Autres créances clients				UX	476 329		476 329			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)				Z1						
	Personnel et comptes rattachés				UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	2 110		2 110			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	35 554		35 554			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)				VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	403 836		403 836			
	Charges constatées d'avance				VS	84 145		84 145			
TOTAUX				VT	3 395 113	VU	1 914 283	VV	1 480 830		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice			VD						
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	1 492 505	170 280	625 930	696 295				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 056 405	1 056 405							
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	167 119	167 119							
Personnel et comptes rattachés		8C	66 434	66 434							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	44 031	44 031							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	150 008	150 008						
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	23 512	23 512						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	15 417	15 417							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 840	1 840							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	3 017 271	VZ	1 695 046	625 930	696 295				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL	15 417				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	164 353						
								* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

Désignation de l'entreprise : SARL EC HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 8 RUE PIERRE-GILLES DE GENNES 76130 MONT ST AIGNAN		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 9 2 8 0 9 6 6 7 0 0 0 2 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122022						
		N-1 31122021						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	189 238	41 546	147 692	152 308
		Fonds commercial (1)	AH	AI	37 671		37 671	37 671
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	180 108	59 069	121 039	133 047
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	2 162 747	1 097 997	1 064 749	1 219 027
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	30 934	24 603	6 331	6 191
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	439 329	292 931	146 398	158 151
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 480 830		1 480 830	852 569
		Autres titres immobilisés	BD	BE	30		30	30
		Prêts	BF	BG	200 000		200 000	200 000
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	712 310		712 310	389 162
TOTAL (II)		BJ	BK	5 433 196	1 516 145	3 917 051	3 148 156	
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				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	10 751		10 751	367
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	476 329		476 329	459 925
		Autres créances (3)	BZ	CA	441 500		441 500	279 995
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	188 847		188 847	76 215	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	84 145		84 145	49 531	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 201 571		1 201 571	866 033	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	6 634 766	1 516 145	5 118 621	4 014 189	
Renvois : (1) Dont droit au bail: 37 671		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	912 310	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise SARL EC HOLDING			Néant ☐ *				
			Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :10.000.....)		DA	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB				
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC				
	Réserve légale (3)		DD	1 000	1 000		
	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	671 551	700 814		
	Report à nouveau		DH				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 418 799	190 237		
	Subventions d'investissement		DJ				
	Provisions réglementées *		DK				
	TOTAL (I)		DL	2 101 350	902 051		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
		Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP				
	Provisions pour charges		DQ				
	TOTAL (III)		DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS				
	Autres emprunts obligataires		DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 492 505	1 657 028		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 071 822	1 020 242		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	167 119	114 965		
	Dettes fiscales et sociales		DY	283 986	319 902		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ				
	Autres dettes		EA	1 840			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB				
TOTAL (IV)		EC	3 017 271	3 112 137			
Ecart de conversion passif *		ED					
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	5 118 621	4 014 189			
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	1 695 046	1 666 559		
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

EC HOLDING

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 10.000 €
Siège Social : 8 rue Pierre-Gilles-de-Gennes
PAT de La Vatine
76130 MONT-SAINT-AIGNAN

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

SEC BURETTE

9 rue Malatiré – 76012 ROUEN CÉDEX 1
Société A Responsabilité Limitée d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Capital de 962.504 € – RCS ROUEN 710.501.149 – SIRET 710.501.149.00029

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société EC HOLDING,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons établi en date du 15 juin 2023, un rapport dit « de carence » dans lequel nous indiquons l'impossibilité de procéder au contrôle des comptes annuels et du rapport de gestion, ceux-ci n'ayant pas été établis dans les délais prévu par la loi.

Ces derniers nous ayant été communiqués en date du 26 septembre 2023, nous sommes désormais en mesure de vous présenter notre rapport sur les comptes annuels.

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société EC HOLDING relatif 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, à l'exception des points ci-dessous

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce appellent de notre part les observations suivantes :

- La ventilation des factures émises et des factures reçues est faite sur la base de la date des pièces, et non pas sur celle de leur échéance.
- Les informations relatives au nombre de factures émises et reçus dont le terme est échu ; ainsi que celles relatives aux délais de paiement de référence utilisés, ne sont pas exprimées.

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 sont mentionnées de façon incomplète ou erronées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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 votre gérance.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

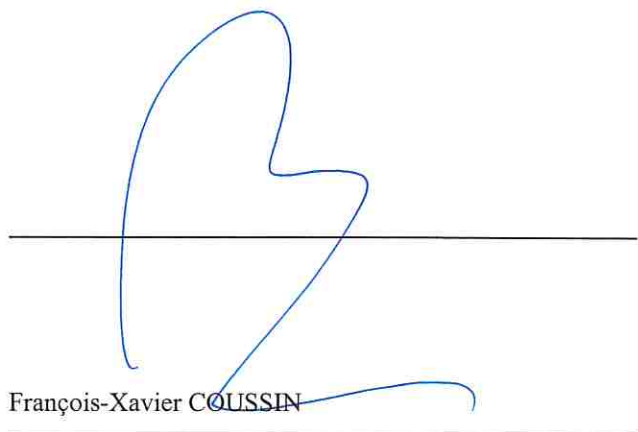
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

1. 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 ;
2. 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 ;
3. 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 ;
4. 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 ;
5. 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 Rouen, le 24 novembre 2023

Le Commissaire aux Comptes

SEC BURETTE



François-Xavier COUSSIN

Désignation de l'entreprise : SARLEC HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 8 RUE PIERRE-GILLES DE GENNES 76130 MONT ST AIGNAN		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 9 2 8 0 9 6 6 7 0 0 0 2 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122022						
		N-1 31122021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	189 238	AC	41 546	147 692	152 308
		Fonds commercial (1)	AH	37 671	AI		37 671	37 671
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	180 108	AK	59 069	121 039	133 047
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	2 162 747	AC	1 097 997	1 064 749	1 219 027
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	30 934	AS	24 603	6 331	6 191
		Autres immobilisations corporelles	AT	439 329	AU	292 931	146 398	158 151
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	1 480 830	BC		1 480 830	852 569
		Autres titres immobilisés	BD	30	BE		30	30
		Prêts	BF	200 000	BG		200 000	200 000
		Autres immobilisations financières *	BH	712 310	BI		712 310	389 162
TOTAL (II)		BJ	5 433 196	BK	1 516 145	3 917 051	3 148 156	
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			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	10 751	BW		10 751	367
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	476 329	BY		476 329	459 925
		Autres créances (3)	BZ	441 500	CA		441 500	279 995
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	188 847	CG		188 847	76 215	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	84 145	CI		84 145	49 531	
	TOTAL (III)	CJ	1 201 571	CK		1 201 571	866 033	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	6 634 766	IA	1 516 145	5 118 621	4 014 189	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 37 671		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	912 310	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SARL EC HOLDING			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 10 000)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	671 551	700 814
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 418 799	190 237
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	2 101 350
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 492 505	1 657 028
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 071 822	1 020 242
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	167 119	114 965
	Dettes fiscales et sociales	DY	283 986	319 902
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 840	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 017 271	3 112 137
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	5 118 621	4 014 189
RENVOIS	(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	1 695 046	1 666 559
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise : SARL EC HOLDING							Néant ☐ *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	1 486 672	FH		FI	1 486 672	1 455 303	
		FJ	1 486 672	FK		FL	1 486 672	1 455 303	
	Chiffres d'affaires nets *								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 671	4 125	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	107 886	146 203	
	Autres produits (1) (11)					FQ	150	27	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 599 379	1 605 658	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	430	6 588	
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		540	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	842 670	835 784	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	42 746	49 706	
	Salaires et traitements *					FY	644 090	517 736	
	Charges sociales (10)					FZ	267 587	157 279	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	227 115	234 738
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	350	124	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 024 988	1 802 495
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(425 609)	(196 837)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 971 900	441 700	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14 068	4 517	
	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)					GP	1 985 968	446 217	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	100 676	57 242	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	100 676	57 242	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 885 292	388 975	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 459 683	192 138	

Désignation de l'entreprise SARL EC HOLDING				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	3 029	6 426	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	26 235		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	29 264	6 426	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	48 972	3 810	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	23 276	4 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		17	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	72 249	8 327	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(42 984)	(1 901)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	(2 100)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	3 614 611	2 058 301	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 195 812	1 868 064	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	1 418 799	190 237	
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	162 807	163 682
	(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		
	(6ter)	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) (13) A5		A1	107 886	146 203
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A2	110 303	84 134
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A3		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 110 303		A4		
	(13)	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	
		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		72 249	29 264	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

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 **5 118 621** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 614 611** euros et un total **charges** de **2 195 812** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 418 799** euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi n°83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux règlements de l'ANC n°2014-03 du 05 juin 2014 relatif au plan général.

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 éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles comprennent la valeur du fonds de commerce.

Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, le fonds de commerce n'est pas amorti.

A la clôture de l'exercice, le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité. Dans les présents comptes annuels aucune provision pour dépréciation n'a été constatée.

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 en fonction de la durée normale d'utilisation des biens à savoir :

- Logiciels 2 ans

Règles et Méthodes Comptables

- bail à construction 39 ans
- Agencements constructions 5 ans
- Constructions 5 à 25 ans
- Matériel 3 à 5 ans
- Installation - Agencements divers 3 à 10 ans
- Matériel de transport 4 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans
- Mobilier 5 à 7 ans

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.

Immobilisations financières

La valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat et les frais externes supportés. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire des titres est appréciée par rapport aux situations nettes des filiales, aux résultats historiques et perspectives d'avenir.

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.

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.

Immobilisations

		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					
	Autres	407 017				407 017
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	407 017				407 017
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre	2 160 099				2 160 099
	sur sol d'autrui					
	instal. agencement	2 648				2 648
	Instal technique, matériel outillage industriels	27 719		3 215		30 934
	Instal., agencement, aménagement divers	171 405		11 683		183 088
	Matériel de transport	99 485		42 043		115 293
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	130 011		10 938		140 948
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 591 366		67 878		2 633 010
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	852 569		929 268		1 480 830
	Autres titres immobilisés	30				30
	Prêts et autres immobilisations financières	589 162		323 147		912 310
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 441 762		1 252 415		2 393 170
TOTAL		4 440 145		1 320 294		5 433 196

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	83 992	16 623		100 614
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	83 992	16 623		100 614
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	942 617	153 748		1 096 365
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 103	530		1 633
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 528	3 075		24 603
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	100 563	19 462		120 025
	Matériel de transport	44 030	15 875	2 959	56 946
	Matériel de bureau, mobilier	98 157	17 803		115 960
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 207 997	210 493	2 959	1 415 531
TOTAL		1 291 989	227 115	2 959	1 516 145

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencet 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							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 480 830		1 480 830
	Prêts	200 000	200 000	
	Autres immobilisations financières	712 310	712 310	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	476 329	476 329	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 110	2 110	
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 554	35 554	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	403 836	403 836	
	Charges constatées d'avances	84 145	84 145	
	TOTAL DES CREANCES	3 395 113	1 914 283	1 480 830
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 492 505	170 280	625 930	696 295
	Emprunts et dettes financières divers	1 056 405	1 056 405		
	Fournisseurs et comptes rattachés	167 119	167 119		
	Personnel et comptes rattachés	66 434	66 434		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 031	44 031		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	150 008	150 008		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 512	23 512		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	15 417	15 417		
	Autres dettes	1 840	1 840		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 017 271	1 695 046	625 930	696 295
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	164 353			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	15 417			

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		11	

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de locations financières			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Engagements reçus au titre de la clause de retour à meilleure fortune sur les abandons de C/C au titre de l'exercice pour KENTUCKY EIGHT			45 000
			45 000
Total des engagements financiers (1)			45 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

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 %)

SAS CLASSIC STORE	5 000		100,00	5 000	5 000
SAS KENTUCKY ONE	10 000	683 148	99,90	9 990	9 990
SCI KENTUCKY COTENTIN	500	(104 193)	99,00	495	495
SARL 3B 1	8 000	28 756	99,00	7 920	7 920
SAS KENTUCKY EIGHT	8 000	6 998	99,00	7 920	7 920
SCI 3B 76	500	(190 480)	99,00	495	495
SARL KENTUCKY SEVEN	8 000	428 080	99,00	7 920	7 920

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS CLASSIC STORE			1 589 801	172 096	199 800
SAS KENTUCKY ONE					
SCI KENTUCKY COTENTIN	6 797		380 600	(15 691)	
SARL 3B 1	34 662		2 393 263	89 056	
SAS KENTUCKY EIGHT	159 880		1 093 171	2 878	
SCI 3B 76	141 469		103 200	(105 392)	
SARL KENTUCKY SEVEN	186 213		1 710 348	85 785	198 000

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A

françaises

étrangères

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

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

31/12/2022

2. Participations (10 à 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

30

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	Hypothèque conventionnelle sur bail à construction avec accession aux constructions sis à Le Grand Quevilly (76120), rang 1	LCL		
	Cautionnement solidaire M. COIFFIER 44% encours			
Emprunts GQ	Hypothèque conventionnelle en partage de rang sur biens et droits immobiliers sis à Le Grand Quevilly (76), rang1, pour 636 000 € sur 204 mois	Crédit Agricole		
	Cautionnement solidaire M. COIFFIER E. dans la limite de 279 840 €			
	Engagement blocage comptes courants à hauteur de 300 000 € sur durée du prêt 192 mois			
	200 000 € Kentucky One sur 192 mois			
	100 000 € M. COIFFIER Emmanuel sur 36 mois			
		TOTAL		

Annexe Libre

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Emprunts Dreux

Emprunts CRCA (mai 2016) et LCL (juillet 2016)

- > Hypothèque conventionnelle en partage de rang :
sur biens et droits immobiliers sis à Dreux (28) portant sur bail à construction, rang 1, pour un montant de 435 000 €, pour une durée de 192 mois
- > Engagement blocage de compte- courant :
Blocage des comptes courants à hauteur de 130 000 € sur la durée du prêt de 180 mois :
38 000 € Kentucky One sur 180 mois
92 000 € Kentucky Two sur 180 mois
- > Garantie partielle de Bpifrance Financement, à hauteur de 30% de l'encours des sommes dues