

2022

CERTIFIÉ
CONFORME

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2022

SARL HOLDING FCP

50 RUE EMILE COMBES

34170 CASTELNAU LE LEZ

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	8 228 789,56		7 883 084,23
	Montant net du chiffre d'affaires	8 228 789,56		7 883 084,23
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		278 804,19	30 987,88
	Autres produits		625 012,78	625 909,58
	Total des produits d'exploitation (1)		9 132 606,53	8 539 981,69
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		2 250,72	815,64
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		6 401 837,03	5 862 331,68
	Impôts, taxes et versements assimilés		27 311,72	29 378,58
	Salaires et traitements		1 020 389,39	990 978,15
	Charges sociales du personnel		156 830,56	153 663,45
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		1 994,97	1 382,30
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		250 796,80	77,00
	Total des charges d'exploitation (2)		7 861 411,19	7 038 626,80
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 271 195,34	1 501 354,89

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 271 195,34	1 501 354,89
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	490 219,93	870 002,99
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	476 767,96	774,42
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 320 324,08	26 829,59
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 287 311,97	897 607,00
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 991 830,35	2 638 108,07
	Intérêts et charges assimilées (4)	437 941,07	430 255,66
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 429 771,42	3 068 363,73
RESULTAT FINANCIER		(1 142 459,45)	(2 170 756,73)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		128 735,89	(669 401,84)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		174 511,00
	Sur opérations en capital	815,92	4 999,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	815,92	179 510,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	884,00	4 779,00
	Sur opérations en capital	5 000,00	136 890,49
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	31 998,14	32 079,05
	Total des charges exceptionnelles	37 882,14	173 748,54
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(37 066,22)	5 761,46
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		11 420 734,42	9 617 098,69
TOTAL DES CHARGES		11 329 064,75	10 280 739,07
RESULTAT DE L'EXERCICE		91 669,67	(663 640,38)

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

2022

CERTIFIÉ
CONFORME

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2022

SARL HOLDING FCP

50 RUE EMILE COMBES

34170 CASTELNAU LE LEZ

Sommaire

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de Résultat 1/2	3
Compte de Résultat 2/2	4
Détail de l'Actif	5
Détail du Passif	8
Détail du Compte de Résultat	11
Soldes Intermédiaires de Gestion	16

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	36 716,43	9 108,06	27 608,37	22 394,99
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	31 431 711,16	5 773 289,86	25 658 421,30	26 799 488,42
	Créances rattachées à des participations	30 896 277,66	7 119 135,02	23 777 142,64	14 354 599,32
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	600,00		600,00	600,00
	Autres immobilisations financières	200 700,92		200 700,92	200 700,92
	TOTAL (II)	62 566 006,17	12 901 532,94	49 664 473,23	41 377 783,65
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	450,00		450,00	450,00
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 570 381,49		3 570 381,49	2 921 601,89
	Autres créances	10 305 743,74	3 399 325,08	6 906 418,66	3 635 216,01
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	305 960,18		305 960,18	296 302,31
	DISPONIBILITES	78 897,05		78 897,05	197 735,54
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	262 469,76		262 469,76	314 785,10
	TOTAL (III)	14 523 902,22	3 399 325,08	11 124 577,14	7 366 090,85
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)	17 277,50		17 277,50	59 337,72
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		77 107 185,89	16 300 858,02	60 806 327,87	48 803 212,22
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				23 278 443,87	15 131 900,03
(3) dont créances à plus d'un an				3 399 325,08	1 449 230,93

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 766 730,00	1 855 800,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	185 580,00	185 580,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	741 853,84	3 187 745,95
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	91 669,67	(663 640,38)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	122 730,06	90 731,92
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 908 563,57	4 656 217,49
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	818 000,00	1 716 140,00
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions	818 000,00	1 716 140,00
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles	1 076 307,28	1 467 161,59
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	38 893 861,71	26 239 438,54
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 175 226,28	11 893 981,71
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 942 996,66	1 929 687,20
	Dettes fiscales et sociales	721 940,47	704 212,65
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 550,00	2 550,00
	Autres dettes	266 881,90	193 823,04
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	57 079 764,30	42 430 854,73
Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	60 806 327,87	48 803 212,22
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		91 669,67	(663 640,38)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	27 949 614,81	20 128 417,69
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 738 778,92	2 516 532,09
(3)	Dont emprunts participatifs		

advance

F2A Fourcade Audit Associés
1 Avenue Jean Giono
66000 Perpignan

Victorin

 commissaire
aux comptes

Domitia-audit
177, rue du Mistral
34970 Lattes

HOLDING FCP

Société à Responsabilité Limitée

50 rue Emile Combes

34170 Castelnau-Le-Lez

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Holding FCP

Société à Responsabilité Limitée

50 rue Emile Combes

34170 Castelnau-Le-Lez

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés de la société HOLDING FCP

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société à responsabilité limitée HOLDING FCP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires des informations données dans le rapport de gestion du gérant.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes consolidés

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont

pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Perpignan, le 20 septembre 2023

Les commissaires aux comptes

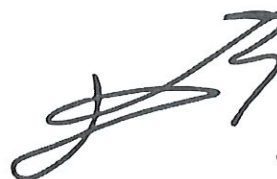
F2A Fourcade Audit Associés

Victorin Domitia-audit

Marc Cochaux
Associé



Guilhem Blanc
Associé



HOLDING FCP
Société à responsabilité limitée
au capital de 1.766.730 euros
Siège social : 50 rue Emile Combes
34170 CASTELNAU LE LEZ
491.112.629 RCS MONTPELLIER

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 12 OCTOBRE 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

(...)

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 91.670 euros de la manière suivante :

Affectation du résultat

Origine

Bénéfice de l'exercice	91.670 €
------------------------	----------

Affectation

Au poste « Report à nouveau »	91.670 €
-------------------------------	----------

Lequel sera porté de 0 € à 91.670 €.

Rappel des dividendes distribués

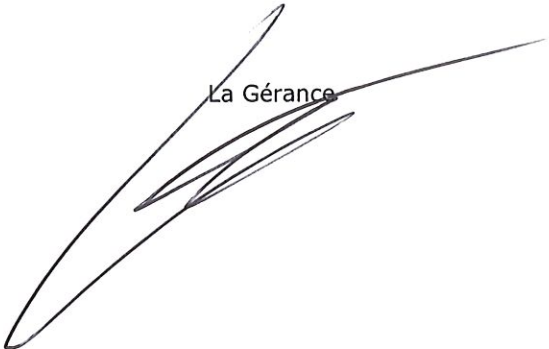
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2021	500.000 €			
31 décembre 2020	450.000 €			
31 décembre 2019	200.426,40 €			

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix des associés présents.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance



2022

CERTIFIÉ
CONFORME

COMPTES ANNUELS

au 31/12/2022

SARL HOLDING FCP

50 RUE EMILE COMBES

34170 CASTELNAU LE LEZ

Règles et Méthodes Comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24-2 et 24-3)

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 Juin 2014 relatif au Plan Comptable Général complété par le règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016.

Le bilan de l'exercice présente un total de **60 806 328** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 11 420 734** euros et un total **charges de 11 329 065** euros, dégageant ainsi un **résultat de 91 670** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Titres de participation

Ils sont inscrits en comptabilité pour leur valeur brute constitué par le coût d'achat et les frais d'acquisitions qui s'y rattachent.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Cette règle s'applique également aux créances rattachées à ces participations.

La société Holding FCP est amenée à détenir de nombreuses participations dans des sociétés, qui ont des activités diversifiées. Ainsi, le test de dépréciation est effectué non seulement au niveau purement comptable, mais aussi au niveau du probable impact au niveau du groupe des résultats négatifs obtenus par chaque société prise individuellement. Il convient également de prendre en compte des éléments de valorisation des structures, liés à leur importance stratégique pour le groupe.

Stocks et en cours

Non applicable.

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.

Provisions réglementées

Non applicable.

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.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a procédé en date du 09.03.2022 à une diminution de son capital social par le rachat de 8 907 parts sociales appartenant à Monsieur Julien CONSTANTIN. Suite à cette opération, le capital social est constitué de 176 673 parts de 10 euros de nominal chacune.

Règles et Méthodes Comptables

Information complémentaire :

- Depuis l'exercice 2013, la SARL HOLDING FCP est tenue de produire et de publier des comptes consolidés ainsi qu'un rapport de gestion du groupe. Cette obligation est née du fait du contrôle exclusif qu'elle exerce sur au moins une autre société, et du dépassement de certains critères correspondant à la taille du groupe. La société est la société mère du périmètre de consolidation.

- Depuis le 1.1.2015, la HOLDING FCP est la société tête de groupe dans le cadre d'une convention d'intégration fiscale qui la lie avec certaines de ses filiales, détenues à 95% au moins. En 2022, le périmètre de l'intégration fiscale reste inchangé par rapport à l'exercice 2021.

Evènements post-clôture :

Néant.

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 238					2 238
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	9 770		6 008			15 778
	Emballages récupérables et divers	17 500		1 200			18 700
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 508		7 208			36 716
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	52 635 163		10 095 393		402 567	62 327 989
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	452 087				250 786	201 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 087 250		10 095 393		653 353	62 529 290
TOTAL		53 116 758		10 102 601		653 353	62 566 006

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL 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	334	448		782
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 779	1 547		8 326
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 113	1 995		9 108
TOTAL		7 113	1 995		9 108

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mvment net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	90 732	31 998		122 730
	PROVISIONS REGLEMENTEES	90 732	(90 732)		122 730
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	1 716 140	218 000	1 116 140	818 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 716 140	218 000	1 116 140	818 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	11 481 075 250 786	1 615 534	204 184 250 786	12 892 425
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	2 283 089	1 116 236		3 399 325
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	14 014 950	2 731 770	454 970	16 291 750
	TOTAL GENERAL	15 821 822	2 981 768	1 571 110	17 232 480
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 949 770 31 998	250 786 1 320 324	
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.					

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	30 896 278	23 077 143	7 819 135
	Prêts (1) (2)	600	600	
	Autres immobilisations financières	200 701	200 701	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 570 381	3 570 381	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10 000	10 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	211 943	211 943	
	Taxes sur la valeur ajoutée	486 039	486 039	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	469	469	
	Groupe et associés (2)	9 494 558	6 095 233	3 399 325
	Débiteurs divers	102 735	102 735	
	Charges constatées d'avances	262 470	262 470	
	TOTAL DES CREANCES	45 236 174	34 017 714	11 218 460
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	1 076 307	1 076 307		
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 738 779	2 738 779		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	36 155 083	6 207 042	21 985 427	7 962 614
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	254 201	254 201		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 942 997	2 942 997		
	Personnel et comptes rattachés	21 173	21 173		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 104	42 104		
	Impôts sur les bénéfices	6 060	6 060		
	Taxes sur la valeur ajoutée	641 140	641 140		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 464	11 464		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 550	2 550		
	Groupe et associés (2)	12 921 025	12 921 025		
	Autres dettes	266 882	266 882		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	57 079 764	27 131 724	21 985 427	7 962 614
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		14 048 990			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 443 379			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		1 478 990
Créances rattachées à des participations INTERETS COURUS S/CC ASSOCIES	87 933	87 933
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR CLTS FACTURES A ETABLIR - GROU	188 110 1 129 623	1 317 733
Autres créances FRS AVOIR A RECEVOIR ETAT PRODUIT A RECEVOIR	72 855 469	73 324

Charges à payer

31/12/2022

Total des Charges à payer		299 067
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		39 172
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	27 514	
INTERETS COURUS A PAYER	10 933	
FRAIS BANCAIRES A PAYER	725	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		40 420
FRS FACTURES NON PARVENUES	40 420	
Dettes fiscales et sociales		37 837
PROVISION POUR CONGES PAYES	20 367	
INTERESSEMENT A PAYER	806	
CH SOCIALES / PROV CONGES PAYE	15 558	
CHARGES SOCIALES/ CONGES A PAY	309	
TAXE APPRENTISSAGE	356	
FORMATION CONTINUE	442	
Autres dettes		181 638
CLIENT AVOIR A ETABLIR	71 955	
CLTS AVOIR A ETABLIR - GROUPE	35 424	
DIVERS CHARGES A PAYER	74 260	

Charges constatées d'avance

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	262 470	314 785	(52 315)	-16,62
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	262 470	314 785	(52 315)	-16,62

Capital social

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		185 580,00	10,0000	1 855 800,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		8 907,00	10,0000	89 070,00
	Du capital social fin d'exercice		176 673,00	10,0000	1 766 730,00

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL RES. SENIORS LE FLAUGERGUES	(3 214 438)		100,00	(645 492)
SARL GROUPE CLINIPOLE SERVICES	550 820		100,00	55 536
SAS CLINIQUE DU PIC SAINT LOUP	4 797 160		70,52	(115 360)
SAS CLINIQUE SAINT CLEMENT	1 559 417		70,00	199 407
SARL GROUPE CLINIPOLE RESTAURATION	905 528		80,00	6 932
SA CLINIQUE AMBULATOIRE DE LA CEZE	(2 116 546)		95,95	(1 198 454)
SAS LA MESANGE	1 704 707		95,00	47 346
SC HOLDING DES GUILHEMS	1 871 215		84,62	128 886
SARL HOTEL SPA FONTCAUDE			100,00	
SARL FCP DOMAINE DE MALESKA	(2 049 671)		100,00	(243 001)
SARL FCP CRECHE LA COMETE			100,00	
SAS LES JARDINS D'EULALIE	228 440		100,00	(21 382)
SAS EHPAD LE COULAZOU	(584 675)		100,00	(528 036)
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS HOLDING OCFCP	155 263		50,00	(165 263)
SA CLINIQUE DU PARC	14 846 327		31,74	(3 278 341)
SARL TSO	3 922 283		50,00	72 792
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

	31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL BCCM	87 776		57,00	(1 447)
SARL EHPAD LES ROMARINS	1 405 824		60,00	83 645
SARL DOMAINE UCETIA	(2 814 765)		100,00	(448 788)
SAS CLINIQUE TOULOUSE LAUTREC	(519 041)		100,00	(2 426 128)
SARL FCP RESIDENCE L'ORANGERIE	(2 630 318)		100,00	(192 891)
EURL OCCITALIA RSS L'APOGEE	(1 480 885)		100,00	(326 159)
SAS MAS HELIOS	247 779		100,00	(152 541)
SARL FCP IMMO INVEST	194 070		100,00	62 994
SAS CLINIPOLE LOISIRS	(46 594)		51,00	(5 030)
SARL GROUPE CLINIPOLE BIO NETTOYAGE	(840 289)		100,00	(652 356)
2. Participations (10 à 50 %)				
</				

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	VICTORIN				CAB.FOUCARDE & ASS. - PHS en 2021			
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	24 600	24 600	100,00	100,00	24 600	24 600	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	24 600	24 600	100,00	100,00	24 600	24 600	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	24 600	24 600	100,00	100,00	24 600	24 600	100,00	100,00

Engagements financiers

	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Engagements donnés : CF ENGAGEMENTS HORS BILAN Engagements reçus : Prêts Garantis par l'Etat : garantie de l'Etat.			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés INDEMNITES FIN DE CARRIERE		29 647	
		29 647	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		29 647	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Les engagements de retraite de la SARL HOLDING FCP envers les salariés ont fait l'objet d'une évaluation au 31 Décembre 2022, pour les salariés présents dans l'établissement à cette date. L'évaluation chiffre ses engagements à 29 646.67 € charges sociales comprises. Le calcul a été réalisé en fonction des dispositions de la Convention Collective. Aucune provision n'a été comptabilisée au regard de cet engagement.

Engagements hors bilan

Date de souscription	Engagés	Garantie	Débiteurs	Bénéficiaires	Montant en cours
10/2010	Holding FCP	Caution Nantissement général	EURL FCP Crèche ETOILE FILANTE	Crédit Maritime Mutuel	16 096,85
05/2012	Holding FCP	Caution	SCI LA CHAPELLE	Caisse d'Epargne	999 539,77
09/2015	Holding FCP	Nantissement actions SAS L'OUSTAL DE MIREILLE		BNP Paribas	41 193,82
09/2015	Holding FCP	Nantissement actions SAS L'OUSTAL DE MIREILLE		Crédit agricole	46 376,03
05/2016	Holding FCP	Caution Nantissement du fonc	SARL Ambulances étoile Nazon	BNP Paribas	228 327,59
05/2016	Holding FCP	Caution Nantissement du fonc	SARL Ambulances étoile Nazon	BNP Paribas	116 239,57
12/2016	Holding FCP	Caution	SA Clinique du PARC	Crédit agricole	478 604,98
04/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS MAS HELIOS		BNP Paribas	2 422 424,41
04/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS MAS HELIOS		Société Générale	2 591 157,13
08/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS PIC SAINT LOUP et SAS SAINT CLEMENT		Société Marseillaise de Crédit	337 463,36
12/2018	Holding FCP	Nantissement actions SAS TOULOUSE-LAUTREC		Caisse d'épargne	1 248 820,97
07/2019	Holding FCP	Caution solidaire 50% avec OC SANTE	SAS TSO	Société Générale	5 906,53
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC		Société générale	638 518,30
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC		Crédit agricole	888 777,48
10/2019	Holding FCP	Nantissement parts SC Holding des Guilhems		Caisse d'épargne	901 935,92
10/2019	Holding FCP	Nantissement actions SA CLINIQUE DU PARC			
10/2019	Holding FCP	Caution solidaire 50% avec OC SANTE	SAS TSO	Société générale	43 830,00
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	316 479,65
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	136 132,96
06/2020	Holding FCP	Nantissement du fonds de commerce	SAS La Guinguette des amoureux	Crédit Agricole	136 275,75
09/2021	Holding FCP	Caution solidaire	GCS Centre SMR Ambrussum	Caisse d'Epargne	664 792,48
09/2021	Holding FCP	Caution solidaire	GCS Centre SMR Ambrussum	Crédit Mutuel	710 000,00
12/2021	Holding FCP	Caution solidaire	EHPAD Le Coulazou	Crédit Agricole	414 446,59
04/2021	Holding FCP	Caution 50% avec OC SANTE	SAS TSO	Société Générale	487 055,55
09/2022	Holding FCP	Prêt CA 5084918	CLINIQUE DU PARC	Crédit Agricole	2 672 282,25
04/2022	Holding FCP	Prêt CA	GUINGUETTE DES AMOUREUX	Crédit Agricole	136 275,00
10/2022	Holding FCP	Prêt BECM 416968	PSL	BECM	609 316,00
12/2022	Holding FCP	Prêt 16452000	LA MESANGE	Crédit Agricole	176 230,57
09/2022	Holding FCP	Nantissement actions JDS	JDS	Crédit agricole	8 240 000,00