

FIDUCIAIRE PARIS RHONE ALPES
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 120 rue de la Outarde
ZA en Beauvoir, 01500 CHATEAU-GAILLARD
491 546 198 RCS BOURG EN BRESSE

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS
RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

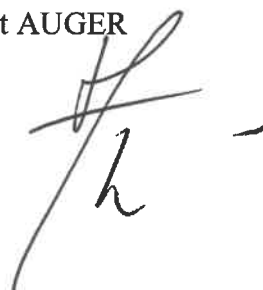
Dénomination : FIDUCIAIRE PARIS RHONE ALPES
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 491 546 198 RCS

Représentée par Monsieur Laurent AUGER
agissant en qualité de représentant légal
étant dûment habilité par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la
certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2022

- ☒ (X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- ☐ () Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- ☐ () Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- ☐ () Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- ☐ () Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Laurent AUGER

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'LA' with a long horizontal stroke extending to the right.

FIDUCIAIRE PARIS RHONE ALPES
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 120 rue de la Outarde ZA en Beauvoir
01500 CHATEAU-GAILLARD
491 546 198 RCS BOURG EN BRESSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 369 271,49 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	369 271,49 euros
A titre de dividendes	100 000,00 euros
Soit 10 euros par action	
Le solde	269 271,49 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 781 618,42 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

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

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

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est

12

inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

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

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

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

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

Exercice clos le 31/12/2019 :

100 000 euros, soit 10 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 :

100 000 euros, soit 10 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

Exercice clos le 31/12/2021 :

100 000 euros, soit 10 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 euros

100 000 euros, soit 10 euros par titre par une AGO du 1^{er} décembre 2022

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 100 000 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

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

**Certifié conforme
Le Président
Laurent AUGER**



Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **5 206 869** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **5 225 134** euros
 - un total charges de **4 855 863** euros
 - dégage un résultat de **369 271** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

*Certifié conforme
à l'original*



Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS FIDUCIAIRE PARIS RHÔNE ALPES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 206 869** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 225 134** euros et un total **charges** de **4 855 863** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **369 271** 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.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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	2 409 996		2 880			2 412 876
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 409 996		2 880			2 412 876
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	23 200		2 400			25 600
	Matériel de transport	91 359		38 206		53 280	76 286
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	132 011		9 031			141 042
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	246 570		49 638		53 280	242 928
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	32 426		834 095		5 400	861 121
	Autres titres immobilisés	10					10
	Prêts et autres immobilisations financières	28 962		600			29 562
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	61 398		834 695		5 400	890 693
TO TAL		2 717 964		887 213		58 680	3 546 497

Amortissements

Etat exprimé en euros

		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	68 257	3 891		72 147
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 257	3 891		72 147
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 958	3 112		17 070
	Matériel de transport	57 302	17 907	44 578	30 632
	Matériel de bureau, mobilier	92 464	13 656		106 120
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	163 725	34 675	44 578	153 822
TOTAL		231 981	38 566	44 578	225 969

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales 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

Etat exprimé en euros

		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 pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		8 124		8 124
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	7 596	5 043	2 085	10 554
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 596	13 167	2 085	18 678
TOTAL GENERAL		7 596	13 167	2 085	18 678
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 043 8 124	2 085	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Mali technique sur immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais de développement						
	Concessions brevets droits similaires						
	Droit au bail						
	Fonds commercial	104 215					104 215
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	104 215					104 215
CORPORELLES	Terrains						
	Agencements et aménagements de terrains						
	Constructions sur sol propre						
	Constructions sur sol d'autrui						
	Constructions - instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL MALI TECHNIQUE		104 215					104 215

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	1 789 492	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	440 881	dont 104 215 de Mali Technique
TOTAL	2 230 373	

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	29 562		29 562
	Clients douteux ou litigieux	20 573	20 573	
	Autres créances clients	1 715 111	1 715 111	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 309	1 309	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	971	971	
	Impôts sur les bénéfices	8 776	8 776	
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 940	27 940	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	41 794	41 794	
	Débiteurs divers	20 626	20 626	
	Charges constatées d'avances	40 345	40 345	
	TOTAL DES CREANCES	1 907 007	1 877 445	29 562
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	36 521	36 521		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	907 964	329 160	578 804	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	195 265	195 265		
	Personnel et comptes rattachés	144 334	144 334		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167 442	167 442		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	345 418	345 418		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	47 606	47 606		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	828 095	828 095		
	Groupe et associés	126 240	126 240		
	Autres dettes	46 214	46 214		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	380 153	380 153		
	TOTAL DES DETTES	3 225 251	2 646 447	578 804	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		41 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		325 209			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		109 890			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		335 060
Autres créances clients		330 603
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>330 603</i>	
Autres créances		4 457
<i>Frs avoirs non parvenues</i>	<i>3 236</i>	
<i>Pers Pds à recevoir</i>	<i>971</i>	
<i>Produits à recevoir</i>	<i>250</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Total des Charges à payer		279 792
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		793
<i>Intérêts courus non échus</i>	368	
<i>Banque - agios à payer</i>	426	
Emprunts et dettes financières divers		2 145
<i>Associés - intérêts courus</i>	2 145	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		68 378
<i>Frs factures non parvenues</i>	68 378	
Dettes fiscales et sociales		194 478
<i>Provision congés payés</i>	127 638	
<i>Rémunérations à payer</i>	8 278	
<i>Prov chges soc s/cp</i>	45 547	
<i>Chges soc. s/primés à payer</i>	2 896	
<i>Etat - charges à payer</i>	2 829	
<i>Etat TA - FPC</i>	7 290	
Autres dettes		13 999
<i>Clients avoir à établir</i>	13 999	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		40 345	40 345
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			40 345

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		380 153	380 153
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			380 153

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cautions		297 710
Cautions prêt d'une filiale	51 062	
Voir état des suretés réelles		
Cautions solidaires	269 590	
	320 652	297 710
Engagements de crédit-bail		
Engagements de crédit-bail	206 597	
Engagements de locations financières	13 402	
	219 999	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	540 651	297 710
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées	269 590	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
Emprunts	Nantissement actions L & C	LCL	472 058	74 165
		TOTAL	472 058	74 165

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	30,0000	300 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	100,0000	1 000 000,00

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		17	
	Professions intermédiaires			
	Employés		30	
	Ouvriers			
	TOTAL		47	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

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 %)					
LIBEXPERT	20 000	133 157	66,67	3 340	3 340
FIPAR GRAND OUEST	10 000	12 772	78,00	18 086	9 962
2. Participations (10 à 50 %)					
FIPAR MEDITERRANNEE	10 000	53 739	10,00	1 000	1 000
1. Filiales (Plus de 50 %)					
LIBEXPERT			290 000	49 967	27 388
FIPAR GRAND OUEST			5 598	(85 423)	85 800
2. Participations (10 à 50 %)					
FIPAR MEDITERRANNEE		42 100	636 620	43 387	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital	9 000				
Capitaux propres	73 070				
Quote part détenue en pourcentage	6,67				
Valeur comptable des titres détenus - Brute	600				
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals	227 490				
Chiffre d'affaires	1 283 150				
Résultat du dernier exercice clos	64 070				
Dividendes encaissés					

Flux de trésorerie

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	369 271	297 356
	<i>Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité</i>		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions (A)	46 690	70 718
	- Reprises sur amortissements et provisions (A)		
	- Produits de cession éléments de l'actif	(44 400)	(578)
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés	14 102	
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	385 664	367 496
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs nettes)</i>		
	+/- Variation des stocks		
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	+/- Variation des créances clients	21 482	(374 467)
	+/- Variation des autres créances d'exploitation	(21 362)	33 118
	+/- Variation des dettes fournisseurs	39 609	33 273
	+/- Variation des autres dettes d'exploitation	(87 348)	309 422
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	338 045	368 842
	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles	39 000	
	+ Cessions/réductions immobilisations financières	5 400	445 594
	- Acquisitions immobilisations incorporelles	(2 880)	(1 109 503)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(49 638)	(48 868)
OPERATIONS DE FINANCEMENT	- Acquisitions immobilisations financières	(834 695)	(23 337)
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement</i>		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations	827 595	
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT	(15 218)	(736 115)
	Augmentation de capital ¹		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement	(200 000)	(100 000)
	+ Augmentation des dettes financières (B)	54 494	763 258
	- Remboursement des dettes financières (B)	(415 183)	(326 061)
	+ Avances reçues des tiers		
TRESORERIE	- Avances remboursées aux tiers		
	<i>Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement</i>		
	- Variation du capital souscrit non appelé		
	- Variation du capital souscrit appelé non versé		
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT	(560 689)	337 197
	Trésorerie d'ouverture	228 915	258 990
	Trésorerie de clôture	(8 946)	228 915
	VARIATION DE LA TRESORERIE	(237 861)	(30 075)

¹ dont subventions d'investissement reçues

(A) Hors actif circulant

(B) Y compris les comptes courants d'associés

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	78 288	72 147	6 141	7 151
	Fonds commercial (1)	2 230 373		2 230 373	2 230 373
	Autres immobilisations incorporelles	104 215		104 215	104 215
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	242 928	153 822	89 105	82 845
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	861 121	8 124	852 997	32 426
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	10		10	10
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 562		29 562	28 962
	TOTAL (II)	3 546 497	234 093	3 312 404	2 485 983
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 735 684	10 554	1 725 130	1 746 612
	Autres créances	101 415		101 415	76 861
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 575		27 575	229 116
	Charges constatées d'avance	40 345		40 345	43 538
	TOTAL (III)	1 905 020	10 554	1 894 466	2 096 128
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 451 517	244 647	5 206 869	4 582 111

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

14 927

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
	RESERVES		
	Réserve légale	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	512 347	414 991
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	369 271	297 356
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 981 618	1 812 347
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	944 484	1 192 362
	Emprunts et dettes financières divers (3)	126 240	202 731
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	195 265	155 655
	Dettes fiscales et sociales	704 800	781 073
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	828 095	500
	Autres dettes	46 214	89 406
	Produits constatés d'avance (1)	380 153	348 036
	Total des dettes	3 225 251	2 769 764
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 206 869	4 582 111
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		369 271,49	297 355,63
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 646 447	1 902 075
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		36 521	201
(3) Dont emprunts participatifs			