

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01586 Numéro SIREN : 799 836 903 Nom ou dénomination : 2THELOO FRANCE
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2023 sous le numéro de dépôt 115165

2THELOO France
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 10 euros
13 rue Riblette -75020- PARIS
RCS PARIS 799 836 903
(La « Société »)

2THELOO France
French single-shareholder
simplified joint stock company
With a share capital of EUR 10
13 rue Riblette -75020- PARIS
Registry of trade and Companies of Paris under
no. 799 836 903

(The « Company »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 29-09-2023**

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS OF THE
SOLE SHAREHOLDER DATED 29-09-2023**

Le 31 Octobre deux mille vingt-trois, à 12:00, à Amsterdam,

L'associé unique de la Société (l'« **Associé Unique** »), la société 2THELOO FRENCH GROUP, société par actions simplifiée unipersonnelle, au capital de 1 938 395 euros, dont le siège social est situé 13 rue Riblette - 75020- PARIS, immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 808 012 553 représentée par son président, la société 2THELOO HOLDING BV, représentée par la société de droit néerlandais VENATOR VENTURE B.V., elle-même représentée par la société de droit néerlandais HERITAGE VIEW B.V., elle-même représentée par Wouter de KONING, dûment habilité.

**I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI
SUIT :**

Le président de la Société (le « **Président** ») a, le 10 Septembre 2023, établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les présentes décisions ont été prises par l'Associé Unique conformément aux dispositions légales et statutaires en vigueur et les documents et renseignements requis pour son information ont été adressés ou tenus à sa disposition au siège social, depuis la convocation de la réunion.

October 31, two thousand and twenty-three, at 12:00 p.m, in Amsterdam,

The sole shareholder of the Company (the « **Sole Shareholder** »), the company 2THELOO FRENCH GROUP, French single-shareholder simplified joint stock company, with a share capital of EUR 1 938 395, located at 13 rue Riblette -75020 - PARIS, registered with the Paris trade and companies registry under No. 808 012 553 represented by its President 2THELOO HOLDING BV, itself represented by the Dutch company VENATOR VENTURE B.V., itself represented by the Dutch company HERITAGE VIEW B.V., itself represented by Wouter de KONING, duly authorised to act on its behalf.

I – THE FOLLOWING ARE HEREBY SET OUT:

The chairman of the Company (the « **Chairman** ») has prepared and approved on September 10, 2023 the annual accounts (balance sheet, profit and loss account and appendix) for the financial year ended December 31, 2022 and the management report on the operation for the past financial year.

The following resolutions have been taken by the Sole Shareholder in accordance with the applicable law and statutory provisions in force and the documents and information required for its information have been sent or made available to it at the registered office since the meeting was convened.

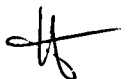


II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES PAR ACTE SOUS SEING PRIVE RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Rapport du Président sur la situation de la Société et son activité au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Examen et approbation des comptes et opérations de l'exercice clos au 31 décembre 2022 ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39 §4 du Code Général des Impôts ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice écoulé ;
- Constatation de la conclusion de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ; et
- Pouvoirs en vue des formalités.

II - THE FOLLOWING RESOLUTION ARE TAKEN BY PRIVATE DEED ON THE FOLLOWING AGENDA:

- Review of the Chairman's management report on the Company's financial condition and activity of the financial year ended December 31, 2022 ;
- Review and approval of the financial statements and operations for the year ended December 31, 2022;
- Approval of the non-deductible expenses referred to in Article 39 §4 of the French General Tax Code;
- Discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year;
- Allocation of the 2022 net result;
- Recording the conclusion during the financial year ended December 31, 2022 of agreements referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code; and
- Powers to carry out the formalities.



Il est précisé que l'Associé Unique a une entière connaissance des documents suivants :

- Un exemplaire des statuts de la Société ;
- L'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2022 ;
- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) ;
- Le rapport de gestion du Président ; et
- Le texte des projets de résolutions.

Puis, l'Associé Unique a adopté les décisions suivantes :

The Sole Shareholder has full knowledge of the following documents:

- A copy of the Company's Articles of Association ;
- The inventory of the Company's assets and liabilities at December 31, 2022;
- The annual financial statements (balance sheet, profit and loss account and appendix);
- The President's management report ; and
- The text of the draft resolutions.

Then, the Sole shareholder passed the following resolutions:

PREMIERE DECISION – EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ;

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de (4.295) euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

FIRST RESOLUTION – REVIEW AND APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2022 ;

The Sole shareholder, after having reviewed the Statutory Auditor report relating to the financial year ended December 31, 2022, approves the accounts for the said financial year as presented, showing a loss of EUR (4.295). He also approves the transactions shown in the accounts or referred to the President's management report.



L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

DEUXIEME DECISION – APPROBATION DES DEPENSES ET CHARGES VISEES A L'ARTICLE 39 §4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte du fait que la Société n'a effectué aucune dépense ou charge visée à l'article 39 §4 dudit Code et n'a donc supporté aucun impôt supplémentaire à ce titre.

TROISIEME DECISION – QUITUS AU PRESIDENT

L'Associé Unique donne *quitus* au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

The Sole shareholder notes that the accounts for the past financial year do not include any expenses that are not deductible for tax purposes.

Distributed dividends

In accordance with the provisions of Article 243 bis of the French General Tax Code, the Sole shareholder states that no dividend has been distributed during the last three financial years.

SECOND RESOLUTION – APPROVAL OF EXPENSES REFERRED TO IN ARTICLE 39 §4 OF THE FRENCH GENERAL TAX CODE

Pursuant to Article 223 quater of the French General Tax Code, the Sole shareholder notes that no non-deductible expenses referred in to in Article 39 §4 of the said code has been borne by the Company and therefore did not bear any additional tax in this respect

THIRD RESOLUTION – DISCHARGE TO THE CHAIRMAN FOR THE EXECUTION OF HIS MANDATE

The Sole shareholder gives discharge to the Chairman for the execution of his mandate for the past financial year.



QUATRIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ;

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (4.295) euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : (4.295) euros.

Affectation

- Au report à nouveau, soit (2.284.766) euros.
- Solde du report à nouveau, soit (2.289.061) euros.

L'Associé Unique constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de décider dans les quatre mois à compter des présentes à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée.

L'Associé Unique prend acte que :

- Sa décision doit faire l'objet de mesures de publicité prévue par la loi ;
- S'il décide de ne pas dissoudre la Société, la situation devra être régularisée à l'issue d'un délai expirant à la clôture de l'exercice 2023.

CINQUIEME DECISION - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022 ;

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte :

Qu'il n'a été conclu aucune convention intervenue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son associé unique ou, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce

FOURTH RESOLUTION - ALLOCATION OF THE NET INCOME FOR THE YEAR ENDED DECEMBER 31, 2022 ;

The Sole shareholder decides to allocate the net loss for the financial year of EUR (4.295) to :

Origin

- Net Profit/loss of the year: EUR (4.295).

Allocation

- To the carry forward account i.e. EUR (2.284.766).
- Balance of the carry forward account i.e. EUR (2.289.061).

The Sole shareholder notes that due to the allocation of this result, the shareholders' equity of the Company is less than half of the share capital and that it is appropriate, in accordance with the provisions of Article L. 225-248 of the French Commercial Code, that within four months from today he decides whether to dissolve the Company early.

The Sole Shareholder notes that:

- Its decision must be subject to the publicity measures provided for by French law;
- Should it decide not to dissolve the Company, the situation must be regularised at the end of a period expiring at the closure of the financial year 2023.

FIFTH RESOLUTION - AGREEMENT FAILLING WITH THE SCOPE OF ARTICLE L. 227-10 OF THE FRENCH COMMERCIAL CODE DURING THE FINANCIAL YEAR ENDED DECEMBER 31, 2022 ;

In accordance with the provisions of Article L. 227-10 of the French Commercial Code, the Sole shareholder notes:

No agreement has been entered into directly or through an intermediary between the Company and its manager, its Sole shareholder or the company controlling it within the meaning of Article L. 233-3 of the French Commercial Code

**SIXIEME DECISION – POUVOIRS EN VUE
DES FORMALITES**

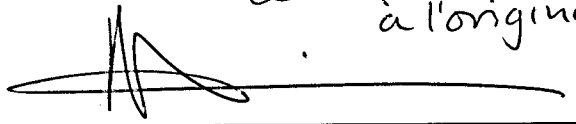
L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

**

*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique, qui sera retranscrit sur le registre des décisions de l'Associé Unique.

*"certifié conforme
à l'original"*



2THELOO FRENCH GROUP

Représentée par son président

2THELOO HOLDING B.V.

représentée par VENATOR VENTURE B.V.,

elle-même représentée HERITAGE VIEW B.V.,

elle-même représentée par Wouter de KONING.

**SIXTH RESOLUTION – POWERS TO CARRY
OUT THE FORMALITIES**

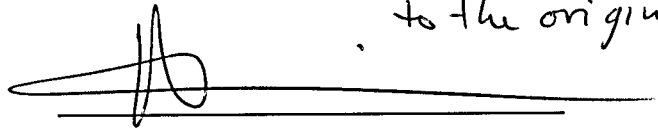
The Sole shareholder grants all powers to the holder of an original, a copy or an extract of these minutes in order to carry out all disclosure, registration or other formalities incumbent on the holder.

**

*

From all of the above, these minutes have been drawn up and signed by the Sole shareholder, which will be transcribed in the register of decisions of the Sole shareholder.

*"certified true
to the original"*



2THELOO FRENCH GROUP

Represented by its chairman

2THELOO HOLDING B.V.

represented by VENATOR VENTURE B.V.,

itself represented by HERITAGE VIEW B.V.,

itself represented by Wouter de KONING.

2THELOO France
Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de 10 euros
Siège social : 13 rue Riblette -75020- PARIS
RCS PARIS 799 836 903
(La « Société »)

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

La société 2THELOO FRENCH GROUP, Président de la Société, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, établi le présent rapport de gestion afin de rendre compte de l'activité de la Société et des résultats de sa gestion conformément aux dispositions de l'article L. 227-9, alinéa 3, du Code de commerce.

Le Président a arrêté les comptes de la Société de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIÉTÉ

L'activité de la Société, immatriculée en janvier 2014, tient principalement au développement et à l'exploitation de boutiques-toilettes dans les centres-villes, centres commerciaux, gares et stations-services autoroutières.

L'exercice clos le 31 décembre 2022 s'inscrit dans la continuité des séquelles de l'épidémie de Covid qui a frappé le monde entier. Les attentes pour 2022 étaient la reprise de la fréquentation dans nos boutiques-toilettes. Cependant, cette reprise est plus lente que prévu et le retour des flux touristiques n'est pas au rendez-vous.

L'été 2022 a toutefois été marqué par une reprise d'activité, qui se traduit par une amélioration du taux d'occupation de nos blocs sanitaires.

2. EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE LE 31 DÉCEMBRE 2022

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, la Société a poursuivi son activité.

Aucun autre événement significatif n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

3. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L. 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

4. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES

A court et moyen terme, la Société devrait renouer avec la nette tendance à la hausse de la fréquentation de ses boutiques-toilettes et entend améliorer et développer son activité de vente de marchandises (articles de beauté et de soins, accessoires de décoration et mobilier destiné aux toilettes).

5. INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions des articles L. 441-14 et D.441-6 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture du dernier exercice, des informations sur les délais de paiement à l'égard des fournisseurs et des clients, par date d'échéance :

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours (0-30)	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours (31-60)	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours (61-90)	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours (90+)
Date d'échéance exercice clos le 31 décembre 2022	90 K €	25 K €	0,5 K €	0.5 K €
Date d'échéance exercice clos le 31 décembre 2021	13 K €	0 K €	5 K €	0 K €

6. INFORMATION SUR LES PRÊTS INTER ENTREPRISES

La Société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant.

7. EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

- Le chiffre d'affaires net s'élève à 896 465 euros contre 241 733 euros pour l'exercice précédent ;
- Le chiffre d'affaires y compris le résultat hors exploitation s'élève à 913 817 euros contre 307 820 euros pour l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation s'élèvent à 851 621 euros contre 623 593 euros pour l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation s'élève à 62 196 euros contre (315 773) euros pour l'exercice précédent ;
- Les salaires et traitements s'élèvent à 294 507 euros contre 137 987 euros pour l'exercice précédent ;
- Les charges sociales s'élèvent à 33 734 euros contre 23 926 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de (66 491) contre (9 103) euros pour l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice s'élève à (4 295) euros contre (324 876) euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus et d'une perte nette exceptionnelle de (0) euros contre (0) euros pour l'exercice précédent, le compte de résultat fait apparaître une perte nette de (4 295) euros contre une perte nette de (324 876) euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 496 672 euros contre 791 157 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 17 salariés contre 9 pour l'exercice précédent.

8. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe relative à l'exercice sont repris en annexe.

9. AFFECTATION DU RESULTAT ET SITUATION DES CAPITAUX PROPRES

9.1 Affectation

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (4 295) euros en totalité au poste Report à Nouveau.

Affectation

- Au Report à Nouveau, soit (4 295) euros

Après affectation de la perte de l'exercice, le solde du compte Report à Nouveau s'élève à (2.289.061) euros.

9.2 Capitaux propres de la Société

Depuis les exercices précédents, les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social.

Il est rappelé que mi-2017, l'associé unique de la Société a décidé la poursuite de l'activité malgré un actif net devenu inférieur à la moitié du capital social et qu'il lui appartient, en conséquence, de reconstituer les capitaux propres.

9.3 Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

10. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 4° et 223 5° du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

11. AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX ADHERENTS D'UN PLAN D'EPARGNE D'ENTREPRISE

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du Code de commerce, il est indiqué que les salariés ne disposent d'aucune participation dans la Société, celle-ci étant unipersonnelle au dernier jour de l'exercice écoulé.

12. CONVENTIONS REGLEMENTEES

La Société étant une Société par actions simplifiée à associé unique, nous vous rappelons qu'il n'y a pas lieu à établissement d'un rapport spécial par votre Commissaire aux comptes.

Au cours de l'exercice écoulé, aucune convention n'a été conclue directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son actionnaire unique ou la société qui la contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

13. SITUATION DES MANDATS DU PRÉSIDENT ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous précisons que :

- Le mandat du Président, la société 2THELOO FRENCH GROUP, n'est pas arrivé à échéance, celui-ci ayant été nommé pour une durée indéterminée.
- Les mandats du Commissaire aux comptes titulaire et de son suppléant sont arrivés à expiration ; Nous vous conseillons de ne pas renouveler.

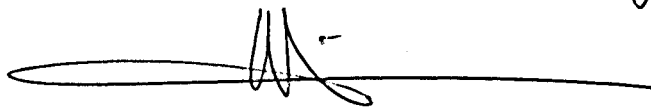
* *

*

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons à votre approbation.

Fait le 10 Septembre 2023,

certifié conforme à l'original



Le Président 2THELOO FRENCH GROUP
Représentée par son président 2THELOO HOLDING B.V.
représentée par VENATOR VENTURE B.V.,
représentée par HERITAGE VIEW B.V.,
elle-même représentée par Wouter de KONING .

In Extenso

PME

SAS 2THELOO FRANCE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

13 RUE RIBLETTE

75020 PARIS

SIRET : 79983690300028

IN EXTENSO COURBEVOIE
20 Ter rue de Bezons - Tour Ciel
92400 COURBEVOIE

Tél :

Fax :

Sommaire

ATTESTATION

Rapport de compilation des comptes NP4410	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables simplifiées	6
Effectif Moyen - Composition du capital social	8
Dettes garanties par des sûretés réelles - Fonds commercial	9
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Etat des créances	14
Etat des dettes	15
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	16
Ventil de l'IS - Accroissement et allègement de la dette future d'impôt	17
Variation des capitaux propres	18
Produits à recevoir	19
Charges à payer	20
Produits et charges constatés d'avance	21

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	22
Bilan Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	26

Attestation

11

Rapport de l'expert comptable

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de compilation des comptes annuels de la société SAS 2THELOO FRANCE relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	496 672 €
Chiffre d'affaires :	896 465 €
Résultat net Comptable :	-4 295 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de compilation des comptes qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation des comptes.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de l'entité joints au présent rapport.

Fait à Courbevoie

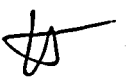
Le 19/07/2023

M. Frédéric MORTAMAI

Expert-comptable



Comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	87 540	74 156	13 384	26 262
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	984 444	984 444		103 616
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	847 621	847 620		
Installations tech., matériels et outillages industriels	99 414	99 414		493
Autres immobilisations corporelles	687 671	416 177	271 494	207 937
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 152	13 573	9 579	9 268
TOTAL (I)	2 729 842	2 435 385	294 457	347 576
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 370		2 370	8 828
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 907		2 907	5 019
Autres	61 116		61 116	82 908
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	126 250		126 250	346 827
Charges constatées d'avance	9 573		9 573	
TOTAL (II)	202 215		202 215	443 581
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 932 057	2 435 385	496 672	791 157

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 10	10	10
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-2 284 766	-1 959 890
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 295	-324 876
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-2 289 051	-2 284 756
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	132 200	132 200
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	132 200	132 200
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	1 882 192	2 353 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	458 521	312 659
Dettes fiscales et sociales	111 391	71 462
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	201 420	206 592
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 653 523	2 943 713
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	496 672	791 157
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 614		7 614	3 032
Production vendue de biens				
Production vendue de services	888 851		888 851	238 701
Chiffre d'affaires Net	896 465		896 465	241 733
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			11 956	65 954
Autres produits			5 396	133
TOTAL (I)			913 817	307 820
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 826	4 659
Variation de stocks (marchandises)			6 457	15 501
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			311 542	266 098
Impôts, taxes et versements assimilés			11 475	8 463
Salaires et traitements			294 507	137 987
Charges sociales			33 734	23 926
Dotations aux amortissements sur immobilisations			184 438	162 108
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				4 850
Autres charges			5 641	
TOTAL (II)			851 621	623 593
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			62 196	-315 773
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			66 491	9 103
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			66 491	9 103
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-66 491	-9 103
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-4 295	-324 876



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	913 817	307 820
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	918 112	632 696
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-4 295	-324 876

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées 66 491 9 103

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 496 672 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 295 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation malgré la perte de la moitié du capital et compte tenu du soutien financier du groupe auquel la société appartient,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Informations générales complémentaires

Dans une lettre du 19 Juillet 2023, notre société mère 2Theloo Holding BV s'engage à nous apporter tout son soutien financier nécessaire pour assurer nos engagements de trésorerie vis-à-vis de nos tiers et ce pour une période allant au moins jusqu'en Juin 2024.

Faits caractéristiques

L'exercice clos le 31 décembre 2022 fait suite à l'épidémie de Covid qui a frappé le monde entier. Les attentes pour 2022 tablaient sur une reprise des visites sur les sites. Cependant, cette reprise est plus lente que prévue. L'été 2022 a marqué une reprise et le management constate une amélioration du taux d'occupation des blocs sanitaires.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Depuis la clôture de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, la société a poursuivi son activité.

Au cours du premier mois de l'année 2023, plusieurs grèves importantes ont eu un impact négatif sur le nombre de visiteurs.

La société a rouvert le site phare de la Madeleine en Mars.

Aucun autre événement significatif n'est intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'arrêté des comptes de la société.

Immobilisations incorporelles

Elles résultent des opérations de transmission universelle de patrimoine réalisées au cours de l'exercice 2016. Le montant des malis techniques comptabilisés en fonds de commerce (984 K€) résulte d'évaluations réalisées sur la base des flux de trésorerie futurs actualisés des contrats correspondant.

Compte tenu de la sensibilité des valorisations aux paramètres utilisés et dans le respect des nouvelles dispositions issues de la réforme des règlements comptables de 2016 portant sur l'évaluation des fonds commerciaux, une appréciation dégradée des résultats futurs est de nature à remettre en cause les valorisations supportant les valeurs des fonds commerciaux et à générer des dépréciations lors des années à venir.

Compte tenu de la dépendance de l'activité de chaque concession d'espace public à laquelle il se rattache, le fonds commercial SARIVO, déprécié à la clôture, a été amorti sur la durée restante du bail à compter du 1er janvier 2017.

Au 31/12/2022, les immobilisations incorporelles sont constituées de (VNC) :

- . Licences sur les marques du groupe Point WC : 13 K€
- . Fonds commercial : 0 K€

En 2022, le montant des dotations aux amortissements s'élèvent à 124 k€ dont 9 K€ pour les licences sur les marques du groupe Point WC et 115 K€ pour le fond commercial.

Sur la base d'un test de dépréciation effectué à la clôture de l'exercice, le fond commercial n'a pas fait l'objet d'une dépréciation complémentaire sur l'exercice. La société a toutefois repris sur l'exercice pour 12 k€ la provision pour dépréciation du fonds commercial, ramenant ainsi sa valeur nette comptable à zéro Euro.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Amortissements

Les immobilisations sont mises en service et amorties à compter de l'inauguration des sites correspondants. Elles sont amorties, selon le mode linéaire, sur la durée des contrats d'occupation.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières correspondent uniquement à des dépôts de garanties.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Aucune dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice.

Disponibilités

A la clôture de l'exercice, les disponibilités en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu du turn over important inhérent à l'activité de la société, le management n'a pas procédé au calcul de l'indemnité au titre des départs en retraite considéré comme non significatif.

Impôt sur les bénéfices

En date du 1er janvier 2015, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale de la société 2Theloo French Group, société au capital de 1.938.395 euros, dont le siège social est au 13, rue Riblette - 75020 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 808 012 553.

La société 2Theloo French Group se constitue donc seule redevable de l'impôt sur les sociétés et de l'impôt de distribution.

Dans le groupe fiscal 2Theloo French Group, les sociétés intégrées fiscalement supportent l'impôt qu'elles devraient acquitter si elles étaient imposées séparément.

Rémunération du dirigeant

Néant.



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	17	9
Ouvriers		
TOTAL	17	9

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	0.01000	10
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	0.01000	10



Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total		

Fonds commercial

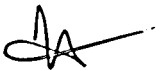
	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Sarivo	984 444
	TOTAL 984 444

Commentaire : La valeur nette comptable du fonds commercial à la clôture de l'exercice est de 0 €.



Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale	Montant capital	% détenu
Siège social		
2Theloo Holdings BV		
Jan Evertsenstraat 759 - 1061 AZ Amsterdam - Pays-Bas		



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 071 984		
TOTAL	1 071 984		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	847 621		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	99 414		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	451 170		119 052
Mat. de transport	3 846		
Mat. de bureau et info.,mobilier	113 602		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 515 654		119 052
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 841		311
TOTAL	22 841		311
TOTAL GENERAL	2 610 478		119 363
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 071 984
TOTAL			1 071 984
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			847 621
Installations techniques, matériel et outillages ind.			99 414
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			570 222
Mat. de transport			3 846
Mat. de bureau et info., mobilier			113 602
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			1 634 706
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			23 152
TOTAL			23 152
TOTAL GENERAL			2 729 842

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles		639 152	128 450			767 602
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	639 152	128 450			767 602
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		847 620				847 620
Installations techniques, matériel et outillage industriel		98 922	493			99 414
Installations générales, agencements et aménagements divers		249 537	49 191			298 728
Matériel de transport		3 846				3 846
Matériel de bureau et informatique, mobilier		107 298	6 304			113 602
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 307 224	55 988			1 363 212
	TOTAL GÉNÉRAL	1 946 376	184 438			2 130 814
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Commentaires : néant						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	132 200				132 200
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	132 200				132 200
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	302 953		11 956		290 997
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières	13 573				13 573
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	316 526		11 956		304 570
TOTAL GENERAL (I+II+III)	448 726		11 956		436 770
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			11 956		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	23 152		23 152
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 907	2 907	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 206	6 206	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	30 067	30 067	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 344	11 344	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	13 498	13 498	
Charges constatées d'avance	9 573	9 573	
TOTAL	96 747	73 595	23 152

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	458 521	458 521		
Personnel et comptes rattachés	36 238	36 238		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 259	48 259		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 586	3 586		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	23 307	23 307		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 882 192	1 882 192		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	201 420	201 420		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 653 523	2 653 523		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 882 192
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		77 418
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		66 491
Frais de siège - management fees (charges)		124 515



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Avant impôt	Impôt correspondant	Après impôt
+ Résultat courant	-4 295		-4 295
+ Résultat exceptionnel			
- Participation des salariés			
Résultat comptable	-4 295		-4 295

Accroissement et allègement de la dette future d'impôt

Accroissements et allègements	Montant	Impôt
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Prov. non déductible année de dotation		
Total des déficits d'exploitation reportables	801 846	200 462
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		
TOTAL	-801 846	-200 461

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	-2 284 756
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	-2 284 756
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	-2 284 756
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-324 876
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	324 876
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	-2 284 756
Résultat de l'exercice	-4 295
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	-2 289 051



Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 254.36
Autres créances	11 344.00	11 344.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 344.00	15 598.36

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 254.36
418100 Clients Factures à établir		4 254.36
Autres créances	11 344.00	11 344.00
448700 EtatProduits à recevoir	11 344.00	11 344.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 344.00	15 598.36

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264 951.24	294 815.70
Dettes fiscales et sociales	42 835.23	38 226.23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	307 786.47	333 041.93

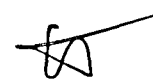
Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264 951.24	294 815.70
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	264 951.24	294 815.70
Dettes fiscales et sociales	42 835.23	38 226.23
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	22 840.82	22 840.82
438200 Charges sociales sur congés à payer	5 481.65	5 481.65
438610 Taxe d'apprentissage	1 155.70	1 155.70
438620 Formation Continue	3 598.25	3 598.25
448600 Etat Charges à payer	9 758.81	5 149.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	307 786.47	333 041.93

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	9 573	
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	9 573	



Détail des comptes



Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 384.00	26 262.00	-12 878.00	-49.04
205000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques...	87 540.00	87 540.00		
280500 Amortissements Concessions et droits similaires, brevets, l...	-74 156.00	-61 278.00	-12 878.00	-21.02
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		103 616.04	-103 616.04	-100.00
208100 Goodwill TUP 2016	984 443.59	984 443.59		
280810 Amort Goodwill	-693 446.40	-577 874.40	-115 572.00	-20.00
290810 Deprec. Fonds commercial	-290 997.19	-302 953.15	11 955.96	3.95
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	0.16	0.16		
214500 AAI const s/sol d'autrui	847 620.57	847 620.57		
281450 Amort AAI const s/sol d'autrui	-847 620.41	-847 620.41		
Installations tech., matériel et outillages industriels		492.71	-492.71	-100.00
215400 Matériel industriel	89 305.81	89 305.81		
215500 Outillage industriel	10 108.63	10 108.63		
281540 Amort show room	-89 305.81	-91 581.31	2 275.50	2.48
281550 Amort.outillag.industriel	-10 108.63	-7 340.42	-2 768.21	-37.72
Autres immobilisations corporelles	271 493.65	207 936.85	63 556.80	30.57
218100 Installations générales, agencements, aménagements divers	570 222.08	451 170.06	119 052.02	26.39
218200 Matériel de transport	3 846.15	3 846.15		
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	81 570.87	81 570.87		
218400 Mobilier	32 031.62	32 031.62		
281810 Amort.aai divers	-298 728.43	-249 537.39	-49 191.04	-19.71
281820 Amort. Mat_riel de transport	-3 846.15	-3 846.15		
281830 Amort.mat.bureau et info.	-81 570.87	-80 568.08	-1 002.79	-1.24
281840 Amort.mobilier	-32 031.62	-26 730.23	-5 301.39	-19.84
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 579.02	9 267.87	311.15	3.36
275000 Dépôts et cautionnements versés	19 219.30	18 908.15	311.15	1.64
275100 Dépôts	3 932.89	3 932.89		
297500 Dépréciations Dépôts et cautionnements versés	-13 573.17	-13 573.17		
TOTAL (I)	294 456.83	347 575.63	-53 118.80	-15.28
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 370.09	8 827.55	-6 457.46	-73.15
371000 Stocks de marchandises boutiques	432.69	1 576.80	-1 144.11	-72.54
372000 Stocks produits d'entretien	1 937.40	7 250.75	-5 313.35	-73.29
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 906.50	5 018.79	-2 112.29	-42.08
411000 Clients	2 906.50	764.43	2 142.07	280.50
418100 Clients Factures à établir		4 254.36	-4 254.36	-100.00
Autres	61 115.51	82 908.05	-21 792.54	-26.28
409700 Fournisseurs Autres avoirs	13 498.00	1 340.00	12 158.00	907.31
421000 Personnel - Rémunérations dues	6 206.34		6 206.34	-
442100 PAS		323.39	-323.39	-100.00
445661 T.V.A. sur biens et services	12 980.05		12 980.05	-
445670 Crédit de T.V.A. à reporter		23 507.11	-23 507.11	-100.00
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	17 087.12	18 367.12	-1 280.00	-6.97
448700 Etat/Produits à recevoir	11 344.00	11 344.00		
451000 Groupe		25 442.72	-25 442.72	-100.00
467000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs		2 583.71	-2 583.71	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	126 250.03	346 826.94	-220 576.91	-63.60
511300 Effets à l'encaissement	79 663.41	11 387.45	68 275.96	599.60
512110 BNP	45 110.49	165 941.96	-120 831.47	-72.82
512117 ING Bank .904	1 476.13	169 497.53	-168 021.40	-99.13
Charges constatées d'avance	9 573.12		9 573.12	-
486100 CCA - Ventilation périodique des costs	9 573.12		9 573.12	-
TOTAL (II)	202 215.25	443 581.33	-241 366.08	-54.41
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	496 672.08	791 156.96	-294 484.88	-37.22

Bilan Passif détaillé

PASSIF			Solde		Variation	
			31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES						
Capital social ou individuel	dont versé :	10	10.00	10.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé			10.00	10.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...						
Ecart de réévaluation						
Ecart d'équivalence						
Réserves :						
- Réserve légale						
- Réserves statutaires ou contractuelles						
- Réserves réglementées						
- Autres réserves						
Report à nouveau			-2 284 766.11	-1 959 889.79	-324 876.32	-16.58
119000 Report à nouveau (solde débiteur)			-2 284 766.11	-1 959 889.79	-324 876.32	-16.58
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-4 295.17	-324 876.32	320 581.15	-98.68
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL (I)			-2 289 051.28	-2 284 756.11	-4 295.17	0.19
AUTRES FONDS PROPRES						
Produits des émissions de titres participatifs						
Avances conditionnées						
Autres						
TOTAL (I bis)						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour risques			132 200.00	132 200.00		
151100 Provisions pour litiges			132 200.00	132 200.00		
Provisions pour charges						
TOTAL (II)			132 200.00	132 200.00		
EMPRUNTS ET DETTES						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit						
Emprunts et dettes financières diverses			1 882 191.82	2 353 000.61	-470 808.79	-20.01
455000 Associés - Comptes courants FG/Holding			68 132.48	68 088.48	44.00	0.06
455511 Associés - Comptes courants FG/FRsas			1 814 059.34	2 284 912.13	-470 852.79	-20.61
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			458 520.60	312 658.80	145 861.80	46.65
401000 Fournisseurs			116 150.99	17 843.10	98 307.89	550.96
401100 Fournisseurs IC			77 418.37		77 418.37	-
408100 Fournisseurs Factures non parvenues			264 951.24	294 815.70	-29 864.46	-10.13
Dettes fiscales et sociales			111 390.94	71 461.53	39 929.41	55.87
421100 Saise sur salaire			6 979.81	808.21	6 171.60	763.86
425000 Personnel Avances et acomptes			2 781.88	2 781.88		
425100 Avances et prêts du personnel			1 007.73	1 007.73		
427000 Personnel Oppositions			2 627.80	2 627.80		
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer			22 840.82	22 840.82		
431000 Sécurité sociale			17 385.20	14 209.00	3 176.20	22.35
431002 Sécurité sociale URSSAF années précédentes			8 560.00		8 560.00	-
437200 Retraite			291.12	11 591.84	-11 300.72	-97.49
437202 Caisse de retraite années précédentes			10 432.37		10 432.37	

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
437400 Mutuelle	1 182.56	208.84	973.72	466.03
437402 Mutuelle des années précédentes	172.60		172.60	-
438200 Charges sociales sur congés à payer	5 481.65	5 481.65		
438610 Taxe d'apprentissage	1 155.70	1 155.70		
438620 Formation Continue	3 598.25	3 598.25		
442100 PAS	67.01		67.01	-
443000 Opérations particulières avec l'État, les collectivités publiq..	13 481.57		13 481.57	-
445510 T.V.A. à décaisser	3 586.06		3 586.06	-
448600 Etat Charges à payer	9 758.81	5 149.81	4 609.00	89.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	201 420.00	206 592.13	-5 172.13	-2.50
467110 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	201 420.00	201 000.00	420.00	0.21
467150 Provision Debiteurs		5 592.13	-5 592.13	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	2 653 523.36	2 943 713.07	-290 189.71	-9.86
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	496 672.08	791 156.96	-294 484.88	-37.22



Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	7 614.09	3 032.17	4 581.92	151.12
707000 Boutique Revenus	7 614.09	3 032.17	4 581.92	151.12
Production vendue biens				
Production vendue services	888 850.70	238 700.94	650 149.76	272.37
706000 Toilettes Revenus propre boutique	883 804.46	238 691.67	645 112.79	270.27
706010 Revenus des autres partenaires	5 046.24	9.27	5 036.97	+1 000.00
Chiffre d'affaires Net	896 464.79	241 733.11	654 731.68	270.85
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	11 955.96	65 954.00	-53 998.04	-81.87
781500 Reprises sur provisions d'exploitation		55 150.00	-55 150.00	-100.00
781730 Reprises sur dépréciations Stocks et en cours		10 804.00	-10 804.00	-100.00
781810 REPRISE AMORT/IMPAIRMENT FDS DE COMMERCE/TUP	11 955.96		11 955.96	-
Autres produits	5 395.94	132.51	5 263.43	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	5 395.94	132.51	5 263.43	+1 000.00
TOTAL (I)	913 816.69	307 819.62	605 997.07	196.87
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 825.90	4 659.43	-833.53	-17.88
607000 Achats de marchandises boutiques	3 825.90	4 659.43	-833.53	-17.88
Variation de stock (marchandises)	6 457.45	15 501.04	-9 043.59	-58.34
603720 Variation des stock fournitures professionnelles	6 457.45	15 501.04	-9 043.59	-58.34
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	311 541.97	266 098.06	45 443.91	17.08
606100 Eau	13 471.02	-5 385.06	18 856.08	-350.16
606110 Electricité/Gaz	589.98	4 205.46	-3 615.48	-85.97
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	4 405.41		4 405.41	-
606320 Fournitures professionnelles	57 287.69	20 363.49	36 924.20	181.33
613100 Loyer	55 068.28	40 326.30	14 741.98	36.56
613510 Location copieur	590.00		590.00	-
615200 Entretien et réparations sur biens immobiliers	622.70	264.30	358.40	135.98
615610 Maintenance	52 139.25	850.00	51 289.25	+1 000.00
615640 Abonnements de maintenance	3 021.65	583.74	2 437.91	417.47
615650 Maintenance Boon Edam	934.33		934.33	-
615690 Autres coûts de réparation et d'entretien	3 724.00	3 855.80	-131.80	-3.42
618100 Documentation générale		50.00	-50.00	-100.00
622600 Honoraires divers	-9 996.00	9 996.00	-19 992.00	-200.00
622610 Honoraires juridiques	-16 661.91	98 918.23	-115 580.14	-116.84
622611 Prestations comptables	3 600.00	3 600.00		
622615 Honoraire CAC	2 111.50	20 559.00	-18 447.50	-89.73
622650 Honoraires Brinks	7 394.11	8 001.03	-606.92	-7.59
622800 Frais de siège -French Group	124 515.31	50 647.00	73 868.31	145.85
626100 Téléphone	-2 276.98	1 896.14	-4 173.12	-220.09
626200 Internet	1 434.03	1 497.33	-63.30	-4.21
626400 626400	107.49		107.49	-
627000 Services bancaires et assimilés	9 460.11	5 840.86	3 619.25	61.96
627200 Commissions et frais sur émission d'emprunts		28.44	-28.44	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	11 475.34	8 462.58	3 012.76	35.59

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
631100 Taxe sur les salaires		824.85	-824.85	-100.00
631200 Taxe d'apprentissage		1 213.23	-1 213.23	-100.00
635100 Cfe - Impôts directs (sauf impôts sur les bénéfices)	8 086.00	4 028.00	4 058.00	100.74
635120 Taxes foncières	3 389.34	2 396.50	992.84	41.39
Salaires et traitements	294 507.45	137 987.14	156 520.31	113.43
641100 Salaires, appointements	277 648.31	156 529.43	121 118.88	77.38
641200 Congés payés		-1 492.23	1 492.23	-100.00
641300 Primes et gratifications	9 359.14	2 342.25	7 016.89	299.62
641410 Indemnités et avantages D'Etat	7 500.00	-19 404.80	26 904.80	-138.65
641420 Allocation complémentaire		12.49	-12.49	-100.00
Charges sociales	33 733.54	23 925.99	9 807.55	40.99
645100 Cotisations à l'URSSAF	27 479.13	9 403.24	18 075.89	192.24
645200 Cotisations aux mutuelles	4 176.86	2 944.23	1 232.63	41.88
645400 Cotisations aux ASSEDIC	920.55	782.19	138.36	17.77
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux		1 588.78	-1 588.78	-100.00
647200 Versements aux comités d'entreprise et d'établissement		6 756.55	-6 756.55	-100.00
647500 Médecine du travail, pharmacie	1 157.00	696.00	461.00	66.24
649000 CICE		1 755.00	-1 755.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	184 437.93	162 108.40	22 329.53	13.77
681111 Amortissements sur immobilisations incorporelles des Con...	124 332.00	124 329.00	3.00	-
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corpor...	5 139.93		5 139.93	-
681121 Dotations sur immobilisations corp. des Install. générales	54 966.00	37 779.40	17 186.60	45.49
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges		4 850.00	-4 850.00	-100.00
681510 Dotation aux provisions pour risques et charges		4 850.00	-4 850.00	-100.00
Autres charges	5 641.49		5 641.49	-
658000 Charges diverses de gestion courante	5 641.49		5 641.49	-
TOTAL (II)	851 621.07	623 592.64	228 028.43	36.57
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	62 195.62	-315 773.02	377 968.64	-119.70
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	66 490.79	9 103.30	57 387.49	630.43
661100 Intérêts emprunts		9 103.30	-9 103.30	-100.00
661500 Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs	66 490.79		66 490.79	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	66 490.79	9 103.30	57 387.49	630.40

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-66 490.79	-9 103.30	-57 387.49	630.40
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-4 295.17	-324 876.32	320 581.15	-98.68
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	913 816.69	307 819.62	605 997.07	196.87
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	918 111.86	632 695.94	285 415.92	45.11
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-4 295.17	-324 876.32	320 581.15	-98.68

certifié conforme
à l'original

