

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises Production vendue biens Production vendue services	3 700 271		3 700 271	100,00	3 497 467	100,00	202 804	5,80
Chiffres d'Affaires Nets	3 700 271		3 700 271	100,00	3 497 467	100,00	202 804	5,80
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges Autres produits			44 157 1 454	1,19 0,04	246 678 76 046	7,05 2,17	-202 521 -74 592	-82,09 -88,08
Total des produits d'exploitation (I)			3 745 882	101,23	3 820 191	109,23	-74 309	-1,94
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approv.) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges			1 817 045 36 257 991 627 458 525 14 203 27 336 13 102	49,11 0,98 26,80 12,39 0,38 0,74 0,35	1 851 210 66 818 1 095 267 490 962 20 128 20 000 181 709	52,93 1,91 31,32 14,04 0,58 0,57 5,20	-34 165 -30 561 -103 640 -32 437 -5 925 -20 000 -166 607	-1,84 -45,73 -9,45 -8,60 -29,43 -100,00 -92,78
Total des charges d'exploitation (II)			3 358 096	90,76	3 726 093	106,54	-367 997	-9,87
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			387 786	10,48	94 098	2,69	293 688	312,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 069	0,03	21 646	0,62	-20 577	-95,05
Total des produits financiers (V)			1 069	0,03	21 646	0,62	-20 577	-95,05
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			30 194	0,82	27 982	0,80	2 212	7,91
Total des charges financières (VI)			30 194	0,82	27 982	0,80	2 212	7,91
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-29 125	-0,78	-6 336	-0,17	-22 789	-359,86
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			358 661	9,69	87 762	2,51	270 899	308,67

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 672	1,48			54 672	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			65 217	1,86	-65 217	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	54 672	1,48	65 217	1,86	-10 545	-16,16
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 406	0,07			2 406	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69 088	1,87			69 088	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			2 793	0,08	-2 793	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	71 494	1,93	2 793	0,08	68 701	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-16 822	-0,44	62 424	1,76	-79 246	-126,94
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	9 233	0,25			9 233	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 801 623	102,74	3 907 054	111,71	-105 431	-2,69
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 469 017	93,75	3 756 869	107,42	-287 852	-7,65
RÉSULTAT NET	332 606	8,99	150 186	4,29	182 420	121,46
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	32 775	0,89	29 029	0,83	3 746	12,90
Dont Crédit-bail immobilier						

CTF

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 085	4 528	3 557	0,07	4 574	0,08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	95 199	77 315	17 885	0,34	22 482	0,40
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 066 034	149 596	2 916 438	54,74	2 979 602	53,01
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 962		1 962	0,04		
TOTAL (I)	3 171 280	231 439	2 939 841	55,17	3 006 658	53,49
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 567 093		1 567 093	20,41	1 035 182	18,42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 568		2 568	0,05	14	0,00
. Personnel	3 400		3 400	0,06		
. Organismes sociaux	2 216		2 216	0,04	6 562	0,12
. Etat, impôts sur les bénéfices					17 203	0,31
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	185 570		185 570	3,48	259 800	4,82
. Autres	341 973	27 336	314 637	5,91	693 341	12,33
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	73 412		73 412	1,30	73 412	1,31
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	171 135		171 135	3,21	521 309	9,27
Charges constatées d'avance	68 344		68 344	1,28	7 824	0,14
TOTAL (II)	2 415 710	27 336	2 388 374	44,83	2 614 646	48,51
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 586 991	258 775	5 328 216	100,00	5 621 304	100,00

CTF

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	1,88	100 000	1,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	0,19	10 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 061 934	19,90	911 748	18,22
Résultat de l'exercice	332 606	6,24	150 186	2,87
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 504 540	28,24	1 171 934	20,85
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			20 000	0,38
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			20 000	0,38
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 461 554	27,43	1 874 103	33,34
. Découverts, concours bancaires	761	0,01	1 013	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	781 416	14,87	556 078	9,89
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 141 829	21,43	1 561 111	27,77
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	25 660	0,48	58 793	1,05
. Organismes sociaux	86 391	1,62	111 313	1,98
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 233	0,17		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	302 174	5,67	187 391	3,33
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 454	0,18	8 437	0,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 204	0,10	71 132	1,27
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	3 823 676	71,78	4 429 371	78,80
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 328 216	100,00	5 621 304	100,00

CTF & ASSOCIES

Société à responsabilité limitée au capital de 1 500 euros
Siège social : 19, rue du Général Foy – 75008 PARIS

489 996 785 R.C.S. Paris
=====

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Affectation du résultat adoptée par
l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Affectation du résultat adoptée

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit la somme de 448 443 euros, au poste « Report à nouveau ».

A l'issue de cette affectation, le solde créditeur du poste « Report à nouveau » est ramené de 2 443 001 euros à 1 994 558 euros, et le montant des capitaux propres s'élève à 1 996 208 euros.



Le Gérant,
Christophe LEGUÉ

Copie certifiée conforme

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 5 328 215,71 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 332 605,85 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Copie certifiée conforme

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Copie certifiée conforme**IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Établissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**ENGAGEMENTS HORS BILAN**

- Le compte courant LK ASSOCIES comprend 65K€ « bloqués », somme qui a été demandée par la banque prêteuse en garantie de l'acquisition de FIDAC par LK (détenue à 73% par CTF SARL) ;
- 45K€ de garantie bancaire de la Banque Populaire vis-à-vis du propriétaire des locaux la société Centrale Monceau ;
- Nantissement des titres MK Experts sur l'emprunt souscrit en janvier 2017 pour l'acquisition des dits titres.

Copie certifiée conforme

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 085		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	14 902		
Matériel de transport	5 725		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	65 983		8 589
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	86 610		8 589
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 129 198		5 924
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 962
TOTAL	3 129 198		7 886
TOTAL GENERAL	3 223 894		16 475

CTF

19 RUE DU GENERAL FOY 75008 PARIS

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 085	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			14 902	
Matériel de transport			5 725	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			74 572	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			95 199	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		69 088	3 066 034	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 962	
TOTAL		69 088	3 067 996	
TOTAL GENERAL		69 088	3 171 280	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Copie certifiée conforme

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 511	1 017		4 528
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	2 119	2 980		5 100
Matériel de transport	3 902	1 824		5 726
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 107	8 382		66 489
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	64 128	13 186		77 315
TOTAL GENERAL	67 640	14 203		81 843

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 017				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 980				
Matériel de transport	1 824				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 382				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 186				
TOTAL GENERAL	14 203				

CTF

19 RUE DU GENERAL FOY 75008 PARIS

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	20 000		20 000	
TOTAL Provisions	20 000		20 000	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	149 596			149 596
	11 105		11 105	
		27 336		27 336
TOTAL Dépréciations	160 701	27 336	11 105	176 932
TOTAL GENERAL	180 701	27 336	31 105	176 932
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		27 336	31 105	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

Copie certifiée conforme

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 962		1 962
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 567 093	1 567 093	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 400	3 400	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 216	2 216	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	185 570	185 570	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 608	3 608	
Groupe et associés	334 855	334 855	
Débiteurs divers	6 078	6 078	
Charges constatées d'avance	68 344	68 344	
TOTAL GENERAL	2 173 125	2 171 163	1 962
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	761	761		
- plus d'un an	1 461 554	441 262	1 020 292	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 141 829	1 141 829		
Personnel et comptes rattachés	25 660	25 660		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 391	86 391		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	9 233	9 233		
- T.V.A	302 174	302 174		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 454	9 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	781 416	781 416		
Autres dettes	5 204	5 204		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 823 676	2 803 384	1 020 292	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	412 549			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	13 005
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 824
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	18 829

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	761
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 083
Dettes fiscales et sociales	42 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	96 239

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	68 344	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	68 344	

Copie certifiée conforme 

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	2,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	2,00

Commentaires :

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Copie certifiée conforme

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 700 271
TOTAL	3 700 271

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 700 271
TOTAL	3 700 271

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	358 661	
Résultat exceptionnel (et participation)	-16 822	
Résultat comptable	332 606	

Commentaires :

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Copie certifiée conforme

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 100
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 100

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	20	

Commentaires :

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Copie certifiée conforme

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 700 271	3 497 467	3 240 453	4 147 331	8 960 549
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	352 274	-74 786	154 969	218 607	718 564
c) Impôt sur les bénéfices	9 233		18 808	59 329	213 429
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	343 041	-74 786	136 161	159 278	505 135
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	332 606	150 186	55 257	91 469	473 622
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	991 627	1 095 267	1 030 744	994 456	1 266 866
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	458 525	490 962	485 322	467 165	391 597

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Copie certifiée conforme

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MK EXPERT ET CONSEIL	5 000	475 520	100,00	1589183	1439587			431 346	52 374	
ARCADE AUDIT	15 000	431 640	99,40	1471850	1471850			884 369	-633	
CTF ACTUAIRES	10 000	239	50,10	5001	5001			36 817	1 556	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CTF

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €
Siège Social : 19 rue du Général Foy
75 008 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux associés,

Opinion

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
CONSEILS ASSOCIES S.A.



Bertrand de MONTs

CTF

RCS PARIS 352 700 405

Siège social : 19, rue du Général Foy -75008 PARIS

Plaquette des comptes annuels

Exercice : du 01/01/2022 au 31/12/2022

CTF

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	8 085	4 528	3 557	0,07	4 574	0,08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	95 199	77 315	17 885	0,34	22 482	0,40
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 066 034	149 596	2 916 438	54,74	2 979 602	53,01
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 962		1 962	0,04		
TOTAL (I)	3 171 280	231 439	2 939 841	55,17	3 006 658	53,49
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 567 093		1 567 093	29,41	1 035 182	18,42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 568		2 568	0,05	14	0,00
. Personnel	3 400		3 400	0,06		
. Organismes sociaux	2 216		2 216	0,04	6 562	0,12
. Etat, impôts sur les bénéfices					17 203	0,31
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	185 570		185 570	3,48	259 800	4,62
. Autres	341 973	27 336	314 637	5,91	693 341	12,33
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	73 412		73 412	1,38	73 412	1,31
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	171 135		171 135	3,21	521 309	9,27
Charges constatées d'avance	68 344		68 344	1,28	7 824	0,14
TOTAL (II)	2 415 710	27 336	2 388 374	44,83	2 614 646	46,51
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 586 991	258 775	5 328 216	100,00	5 621 304	100,00

CTF

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	1,88	100 000	1,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	10 000	0,19	10 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 061 934	19,93	911 748	16,22
Résultat de l'exercice	332 606	6,24	150 186	2,67
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 504 540	28,24	1 171 934	20,85
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			20 000	0,36
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			20 000	0,36
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 461 554	27,43	1 874 103	33,34
. Découverts, concours bancaires	761	0,01	1 013	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	781 416	14,67	556 078	9,89
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 141 829	21,43	1 561 111	27,77
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	25 660	0,48	58 793	1,05
. Organismes sociaux	86 391	1,62	111 313	1,98
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 233	0,17		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	302 174	5,67	187 391	3,33
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 454	0,18	8 437	0,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 204	0,10	71 132	1,27
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	3 823 676	71,76	4 429 371	78,80
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	5 328 216	100,00	5 621 304	100,00

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	3 700 271		3 700 271	100,00	3 497 467	100,00	202 804	5,80
Chiffres d'Affaires Nets	3 700 271		3 700 271	100,00	3 497 467	100,00	202 804	5,80
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			44 157	1,19	246 678	7,05	-202 521	-82,09
Autres produits			1 454	0,04	76 046	2,17	-74 592	-98,08
Total des produits d'exploitation (I)			3 745 882	101,23	3 820 191	109,23	-74 309	-1,94
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 817 045	49,11	1 851 210	52,93	-34 165	-1,84
Impôts, taxes et versements assimilés			36 257	0,98	66 818	1,91	-30 561	-45,73
Salaires et traitements			991 627	26,80	1 095 267	31,32	-103 640	-9,45
Charges sociales			458 525	12,39	490 962	14,04	-32 437	-6,60
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 203	0,38	20 128	0,58	-5 925	-29,43
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			27 336	0,74			27 336	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					20 000	0,57	-20 000	-100,00
Autres charges			13 102	0,35	181 709	5,20	-168 607	-92,78
Total des charges d'exploitation (II)			3 358 096	90,75	3 726 093	106,54	-367 997	-9,87
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			387 786	10,48	94 098	2,69	293 688	312,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 069	0,03	21 646	0,62	-20 577	-95,05
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			1 069	0,03	21 646	0,62	-20 577	-95,05
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			30 194	0,82	27 982	0,80	2 212	7,91
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			30 194	0,82	27 982	0,80	2 212	7,91
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-29 125	-0,78	-6 336	-0,17	-22 789	-359,66
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			358 661	9,69	87 762	2,51	270 899	308,67

CTF

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion								
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 672	1,48			54 672		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges			65 217	1,86	-65 217		-100,00	
Total des produits exceptionnels (VII)	54 672	1,48	65 217	1,86	-10 545		-16,16	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 406	0,07			2 406		N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69 088	1,87			69 088		N/S	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			2 793	0,08	-2 793		-100,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	71 494	1,93	2 793	0,08	68 701		N/S	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-16 822	-0,44	62 424	1,78	-79 246		-126,94	
Participation des salariés (IX)								
Impôts sur les bénéfices (X)	9 233	0,25			9 233		N/S	
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 801 623	102,74	3 907 054	111,71	-105 431		-2,69	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 469 017	93,75	3 756 869	107,42	-287 852		-7,65	
RÉSULTAT NET	332 606	8,99	150 186	4,29	182 420		121,46	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>					
Dont Crédit-bail mobilier	32 775	0,89	29 029	0,83	3 746		12,90	
Dont Crédit-bail immobilier								

Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 5 328 215,71 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 332 605,85 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Établissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**ENGAGEMENTS HORS BILAN**

- Le compte courant LK ASSOCIES comprend 65K€ « bloqués », somme qui a été demandée par la banque prêteuse en garantie de l'acquisition de FIDAC par LK (détenue à 73% par CTF SARL) ;

- 45K€ de garantie bancaire de la Banque Populaire vis-à-vis du propriétaire des locaux la société Centrale Monceau ;

- Nantissement des titres MK Experts sur l'emprunt souscrit en janvier 2017 pour l'acquisition des dits titres.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 085		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	14 902		
Matériel de transport	5 725		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	65 983		8 589
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	86 610		8 589
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 129 198		5 924
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			1 962
TOTAL	3 129 198		7 886
TOTAL GENERAL	3 223 894		16 475

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			8 085	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			14 902	
Matériel de transport			5 725	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			74 572	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			95 199	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		69 088	3 066 034	
Autres titres immobilisés			1 962	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		69 088	3 067 996	
TOTAL GENERAL		69 088	3 171 280	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 511	1 017		4 528
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	2 119	2 980		5 100
Matériel de transport	3 902	1 824		5 726
Matériel de bureau, informatique, mobilier	58 107	8 382		66 489
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	64 128	13 186		77 315
TOTAL GENERAL	67 640	14 203		81 843

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 017				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	2 980				
Matériel de transport	1 824				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 382				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 186				
TOTAL GENERAL	14 203				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	20 000		20 000	
TOTAL Provisions	20 000		20 000	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	149 596			149 596
	11 105		11 105	
		27 336		27 336
TOTAL Dépréciations	160 701	27 336	11 105	176 932
TOTAL GENERAL	180 701	27 336	31 105	176 932
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		27 336	31 105	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			1 962
Autres immobilisations financières	1 962		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 567 093	1 567 093	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 400	3 400	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 216	2 216	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	185 570	185 570	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 608	3 608	
Groupe et associés	334 855	334 855	
Débiteurs divers	6 078	6 078	
Charges constatées d'avance	68 344	68 344	
TOTAL GENERAL	2 173 125	2 171 163	1 962
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	761	761		
- plus d'un an	1 461 554	441 262	1 020 292	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 141 829	1 141 829		
Personnel et comptes rattachés	25 660	25 660		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 391	86 391		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	9 233	9 233		
- T.V.A	302 174	302 174		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 454	9 454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	781 416	781 416		
Autres dettes	5 204	5 204		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 823 676	2 803 384	1 020 292	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	412 549			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	13 005
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 824
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	18 829

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	761
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 083
Dettes fiscales et sociales	42 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	96 239

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	68 344	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	68 344	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	2,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	2,00

Commentaires :

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	3 700 271
TOTAL	3 700 271

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	3 700 271
TOTAL	3 700 271

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	358 661	
Résultat exceptionnel (et participation)	-16 822	
Résultat comptable	332 606	

Commentaires :

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 100
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	6 100

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	19	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	20	

Commentaires :

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 700 271	3 497 467	3 240 453	4 147 331	8 960 549
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	352 274	-74 786	154 969	218 607	718 564
c) Impôt sur les bénéfices	9 233		18 808	59 329	213 429
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	343 041	-74 786	136 161	159 278	505 135
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	332 606	150 186	55 257	91 469	473 622
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	991 627	1 095 267	1 030 744	994 456	1 266 866
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	458 525	490 962	485 322	467 165	391 597

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
MK EXPERT ET CONSEIL	5 000	475 520	100,00	1589183	1439587			431 346	52 374	
ARCADE AUDIT	15 000	431 640	99,40	1471850	1471850			884 369	-633	
CTF ACTUAIRES	10 000	239	50,10	5001	5001			36 817	1 556	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

CTF & ASSOCIES

Société à responsabilité limitée au capital de 1 500 euros

Siège social : 19, rue du Général Foy – 75008 PARIS

489 996 785 R.C.S. Paris
=====

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Affectation du résultat proposée à
l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Proposition d'affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit la somme de 448 443 euros, au poste « Report à nouveau ».

A l'issue de cette affectation, le solde créditeur du poste « Report à nouveau » est ramené de 2 443 001 euros à 1 994 558 euros, et le montant des capitaux propres s'élève à 1 996 208 euros.



Le Gérant,
Christophe LEGUÉ