

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 : 2021 B 01505 Numéro SIREN : 513 645 762 Nom ou dénomination : 5 C DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2023 sous le numéro de dépôt 33746

5C DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 1.850 euros

Siège social : 10, villa d'Eylau 75016 Paris

513 645 762 RCS PARIS

(ci-après la « Société »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 31 MAI 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME DECISION

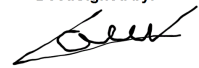
L'Associé Unique, après avoir entendu lecture du rapport du Président,

décide d'affecter bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 d'un montant de 1.068.208 euros au poste « report à nouveau »,

compte tenu de cette affectation, le montant du poste « report à nouveau » sera bénéficiaire à hauteur de 649.261 euros,

constate, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes.

Certifié conforme

DocuSigned by:

644235CA9ECA4ED...

5 C DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée

Siège social :
10 Villa d'Eylau
75116 PARIS

R.C.S. : PARIS 513 645 762

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022



AGM
AUDIT
LEGAL

Commissaires aux comptes

3, avenue de Chalon - Bât. B - 71380 SAINT MARCEL
Tél. 03 85 44 64 20 - Fax 03 85 44 64 29
E-mail : agmauditlegal@agmaudit.com

SOCIETE 5 C DEVELOPPEMENT
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale des associés de la société **5 C Développement**,

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 5 C Développement 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 Saint-Marcel, le 25 mai 2023



Le commissaire aux comptes
AGM AUDIT LEGAL
Yves LLOBELL
Associé



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2022				31/12/2021
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	139 330	138 787	543	79 017
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	67 610	39 986	27 624	13 765
Fonds commercial (1)	351 000	87 750	263 250	307 125
Autres immobilisations incorporelles	26 626	26 626		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 945	4 540	4 405	7 794
Autres immobilisations corporelles	81 235	49 193	32 042	36 070
Immobilisations en cours	29 750		29 750	17 000
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	142 940		142 940	139 880
TOTAL (II)	847 436	346 882	500 554	600 651
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	19 458		19 458	29 563
Avances et Acomptes versés sur commandes	367 834		367 834	9 750
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	2 339 189	94 879	2 244 311	1 779 794
Autres créances	1 781 376		1 781 376	606 462
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	519 854		519 854	919 488
Charges constatées d'avance	187 456		187 456	174 396
TOTAL (III)	5 215 167	94 879	5 120 288	3 519 453
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	6 062 602	441 761	5 620 842	4 120 103

(1) dont droit au bail

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

142 940

(10 120)

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 850	1 850
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 197 650	1 197 650
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	123 635	123 635
	Report à nouveau	(418 947)	(670 354)
	Résultat de l'exercice	1 068 208	251 406
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 972 496	904 288
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	652 970	651 898
	Emprunts et dettes financières divers (3)	12 150	262 150
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	173 186	130 816
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 675 337	1 359 336
	Dettes fiscales et sociales	1 016 711	637 696
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 700	20 400
	Autres dettes	47 079	46 308
	Produits constatés d'avance (1)	35 211	107 212
	Total des dettes	3 648 345	3 215 815
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 620 842	4 120 103
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 068 208,32	251 406,49
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 945 652	2 435 000
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	2 762	1 689
(3)	Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15 050 119		15 050 119	14 511 608
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 678 595		5 678 595	3 599 243
	Montant net du chiffre d'affaires	20 728 713		20 728 713	18 110 851
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			36 916	19 913
	Autres produits			1 474	2 369
	Total des produits d'exploitation (1)			20 767 103	18 133 133
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			10 202 288	10 871 511
	Variation de stock			10 105	(29 563)
	Achats de matières et autres approvisionnements			23 139	26 391
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 582 615	4 817 659
	Impôts, taxes et versements assimilés			98 892	60 004
	Salaires et traitements			1 594 425	1 085 490
	Charges sociales du personnel			579 223	275 019
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			153 364	124 341
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			87 172	7 707
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 136 937	724 374
	Total des charges d'exploitation (2)			19 468 160	17 962 932
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 298 944	170 201



Commissaires
aux comptes

SAS 5C DEVELOPPEMENT

Page :

7

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 298 944	170 201
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	12 564	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	7	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		12 571	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 161	3 768
	Différences négatives de change	45	68
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 206	3 836
RESULTAT FINANCIER		4 365	(3 836)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 303 308	166 365
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	38 319	111 243
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	38 319	111 243
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	30 472	26 202
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	30 472	26 202
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 848	85 042
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		242 948	
TOTAL DES PRODUITS		20 817 993	18 244 376
TOTAL DES CHARGES		19 749 785	17 992 970
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 068 208	251 406
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		25 193	103 158
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			21 793
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence conformément à l'application du règlement de l'ANC N° 2014.03.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 620 842** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **20 817 993** euros et un total **charges** de **19 749 785** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 068 208** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois, il est à noter que l'exercice précédent était de 12 mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception de la décision de l'amortissement du fonds de commerce.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les taux d'amortissement utilisés sont :

- Pour les immobilisations incorporelles 3 ans en linéaire pour la partie frais établissement
- Pour les immobilisations corporelles:
 - le matériel informatique 3 ans en dégressif
 - le mobilier bureau 5 ans en linéaire
 - fonds commerce 8 ans en linéaire.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

remises, rabais et escomptes obtenus.

il est rappelé que la société a décidé d'amortir le fonds de commerce sur 8 ans à compter de l'exercice 2021.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Chiffre d'affaires

Notre chiffre d'affaires est composé deux axes :

- activité de retail
- activité de franchise de la marque Campings Paradis

Evénements significatifs de l'exercice

Rien à signaler

Evénements postérieurs à la clôture

Il a été décidé d'une cession des parts d'un actionnaire de 5C au profit du Groupe Ilo, en date du 26 janvier 2023, la cession a été actée. le Groupe ILO détient 100% des parts de 5C développement.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	139 330					139 330
	Autres	417 145		28 092			445 236
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	556 475		28 092			584 566

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 945					8 945
	Instal., agencement, aménagement divers	3 717					3 717
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	68 153		9 366			77 518
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	17 000		12 750			29 750
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	97 814		22 116			119 930

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	139 880		3 060			142 940
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	139 880		3 060			142 940

TOTAL	794 169		53 267				847 436
--------------	----------------	--	---------------	--	--	--	----------------



Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	60 313	78 474		138 787
	Fonds commercial	43 875	43 875		87 750
	Autres immobilisations incorporelles	52 380	14 232		66 612
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 568	136 581		293 149
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 151	3 389		4 540
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 651	(178)		1 473
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	34 148	13 572		47 720
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 950	16 783		53 733
TOTAL		193 518	153 364		346 882

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Etat exprimé en euros

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2022
		TOTAL		



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						





Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice			1 850,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			1 850,00

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	19	3
	Professions intermédiaires		
	Employés	12	
	Ouvriers		
	TOTAL	31	3

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	7 707	87 172		94 879
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 707	87 172		94 879
TOTAL GENERAL		7 707	87 172		94 879

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	87 172	
--	--------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.





Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	142 940	142 940
	Clients douteux ou litigieux	138 702	138 702
	Autres créances clients	2 200 488	2 200 488
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	22 000	22 000
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 579	10 579
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	500 044	500 044
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés	950 974	950 974
	Débiteurs divers	297 779	297 779
	Charges constatées d'avances	187 456	187 456
	TOTAL DES CREANCES	4 450 961	4 450 961
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max à l'origine	2 762	2 762	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	650 208	120 701	529 507
	Emprunts et dettes financières divers	12 150	12 150	
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 675 337	1 675 337	
	Personnel et comptes rattachés	121 634	121 634	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 016	142 016	
	Impôts sur les bénéfices	242 948	242 948	
	Taxes sur la valeur ajoutée	471 584	471 584	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	38 529	38 529	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 700	35 700	
	Groupe et associés			
	Autres dettes	47 079	47 079	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	35 211	35 211	
	TOTAL DES DETTES	3 475 159	2 945 652	529 507
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	1 850				1 850
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 197 650				1 197 650
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	123 635				123 635
Report à nouveau	(670 354)	251 406			(418 947)
Résultat de l'exercice	251 406	(251 406)		1 068 208	1 068 208
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	904 288			1 068 208	1 972 496

Date de l'assemblée générale 31/05/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 904 288

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 904 288

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 1 068 208



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Garantie de Loyer	62 500	
	62 500	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Age moyen du personnel étant relativement jeune, le montant est jugé non significatif		
Autres engagements Engagement de loyer suite baux commerciaux Engagement LOA free2 move	2 378 733 96 823	
	2 475 556	
Total des engagements financiers (1)	2 538 056	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		



Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Compte courant associés
loyers
Prestations services

12 564

950 974
6 550
(615 600)

