

Compte de Résultat (Première Partie)

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|---|------------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services | 2 105 552 | | 2 105 552 | 2 019 289 |
| Chiffres d'affaires nets | 2 105 552 | | 2 105 552 | 2 019 289 |
| Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits | | | | 9 619 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 2 105 552 | 2 028 907 |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes | | | 129 721 | 158 652 |
| TOTAL charges externes : | | | 129 721 | 158 652 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 118 736 | 121 536 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements Charges sociales | | | 1 055 980 210 835 | 1 066 753 197 499 |
| TOTAL charges de personnel : | | | 1 266 816 | 1 264 252 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | 50 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1 515 272 | 1 544 490 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 590 279 | 484 418 |



Compte de Résultat (Seconde Partie)

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 590 279 | 484 418 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 1 066 955 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 1 066 955 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 268 167 | 278 746 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 268 167 | 278 746 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 798 788 | (278 746) |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 389 067 | 205 672 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 270 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 20 000 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | 20 270 | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (20 270) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 86 063 | 47 168 |
| TOTAL DES PRODUITS | 3 172 507 | 2 028 907 |
| TOTAL DES CHARGES | 1 889 772 | 1 870 403 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 282 735 | 158 504 |



HuManCo

Société à responsabilité limitée au capital social de 3.927.987,09 €
Siège social : 2, place du Colonel Fabien – 75019 Paris
878 876 242 RCS Paris

(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

[...]

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale,

statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion de la gérance,
- du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes sociaux de la Société au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2023,

approuve lesdits rapports ainsi que les comptes sociaux (bilan, compte de résultat et annexe) de la Société au titre l'exercice social clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils lui ont été présentés et qui se traduisent par un résultat net comptable de 1.282.734,56 €, ainsi que toutes les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale constate que les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ne font apparaître aucune dépense et charge visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir constaté que les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2023 font apparaître un résultat net comptable de 1.282.734,56 €,

décide, sur proposition de la gérance, de l'affecter de la manière suivante :

| | |
|--|----------------|
| Soit | 1.282.734,56 € |
| A hauteur de..... | 305.172 € |
| Au compte « Réserve Légale », qui de | 87.627 € |
| Est ainsi porté à | 392.799€ |
| Le solde, au compte « Report à nouveau », qui de | 44.977 € |
| Est ainsi porté à | 1.022.539,56 € |

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au cours des deux derniers exercices qui constituent les deux premiers exercices de la Société.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir pris connaissance du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,

approuve les termes dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

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

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance,

donne quitus entier et sans réserve à chacun des co-gérants, à l'exception de Monsieur Alexandre BEAUSSIER, pour l'exécution de leurs mandats respectifs au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2023.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion de la gérance,
- d'une copie de la lettre remise en main propre et contresignée par Monsieur Alexandre BEAUSSIER par la Société aux termes de laquelle Monsieur Alexandre BEAUSSIER a été informé de la proposition de révocation de ses fonctions de co-gérant de la Société et a été invité à présenter ses observations orales et/ou écrites à la présente assemblée générale avant qu'elle ne se prononce sur la proposition de révocation,

Prend acte que Monsieur Alexandre BEAUSSIER, co-gérant de la Société, a été dûment informé, par lettre remise en main propre, de la réunion de la présente assemblée générale et de son ordre du jour, en particulier la proposition de révocation de ses fonctions de co-gérant de la Société avec effet immédiat. Dans le respect du principe du contradictoire, Monsieur Alexandre BEAUSSIER a été invité à présenter ses observations écrites et/ou orales sur cette proposition de révocation à la présente assemblée générale,

Prend connaissance des observations écrites et/ou orales présentées, le cas échéant, par Monsieur Alexandre BEAUSSIER sur la proposition de révocation de ses fonctions de co-gérant de la Société,

Décide, en application des dispositions de l'article 26 des statuts de la Société, la révocation de Monsieur Alexandre BEAUSSIER de ses fonctions de co-gérant de la Société pour faute grave de gestion, avec effet au 14 juin 2024.

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

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance,

décide de renouveler les mandats de chacun des co-gérants, à l'exception du mandat de Monsieur Alexandre BEAUSSIER dont la révocation a été décidée aux termes de la résolution qui précède, pour une durée expirant à l'issue de l'assemblée générale annuelle statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et renouvelable ensuite par périodes successives d'un an,

[...]

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

SEPTIEME RESOLUTION

L'assemblée générale,

donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal, afin d'accomplir toutes formalités légales prescrites par la loi.

*
* *

**Pour extrait certifié conforme
Le gérant**

Signed with **Eurosign**

Olivier FRONTY

Olivier FRONTY
o.fronty@humansmatter.co

Règles & Méthodes Comptables

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

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 :

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. La valorisation des titres de participation de la société SBT est calculée selon la valeur d'utilité laquelle dépend de la capacité des bénéficiaires et des prévisions de SBT.

EFFECTIFS L'absence du tableau des effectifs est liée à la présence de la rémunération du collège des gérants dans les frais de personnel.



Immobilisations

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 8 533 933 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 8 533 933 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 8 533 933 | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 8 533 933 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | | | 8 533 933 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 8 533 933 | |

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Amortissements

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles : | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles : | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | |



Amortissements (suite)

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | |
|--|-----------|----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Dotations | Reprises |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles : | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles : | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | |

TOTAL GÉNÉRAL

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
|--|----------------------------|---------------|--|--------------------------|
| RUBRIQUES | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net fin exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursem. des obligations | | | | |



Provisions Inscrites au Bilan

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| PROV. POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |



État des Échéances des Créances et Dettes

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|------------------|------------------|---------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 445 842 | 445 842 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 339 | 339 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 313 | 19 313 | |
| État - Impôts sur les bénéfiques | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 9 053 | 9 053 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 766 955 | 766 955 | |
| Débiteurs divers | | | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 1 241 502 | 1 241 502 | |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 241 502 | 1 241 502 | |
|----------------------|------------------|------------------|--|

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 4 229 653 | 769 028 | 3 460 625 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 55 157 | 55 157 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 8 425 | 8 425 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfiques | 86 063 | 86 063 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 94 503 | 94 503 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 3 973 | 3 973 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 4 477 773 | 1 017 148 | 3 460 625 | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|--|

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Charges à Payer

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|--|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 55 157 |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 400 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 973 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 64 530 |

Produits à Recevoir

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|----------------|
| <p>Immobilisations financières</p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p>Créances</p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p>Valeurs Mobilières de Placement</p> <p>Disponibilités</p> | |
| TOTAL | |



Charges et Produits Constatés d'Avance

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | | |

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant | Taux d'amortissem. |
|---|---------|--------------------|
| Charges différées | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | |
| Frais d'émission des emprunts | | |
| Charges à étaler | | |

TOTAL

Composition du Capital Social

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|--|-----------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 395385928 | 0,01 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | 1025641 | 0,01 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | 6313284 | 0,01 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 390098285 | 0,01 |

Le capital social est composé en numéraire de 1600 Euros et en apport en nature de 3899382,85 Euros.



Frais d'Etablissement

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| ÉLÉMENTS | Valeurs nettes | Taux d'amortissem. |
|---------------------------------|----------------|--------------------|
| Frais de constitution | | |
| Frais de premier établissement | | |
| Frais d'augmentation de capital | | |
| TOTAL | | |



Bilan Synthétique

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| ACTIF | 31/12/2023 | % | 31/12/2022 | % |
|-------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 8 533 933 | 86,21 | 8 533 933 | 87,39 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 8 533 933 | 86,21 | 8 533 933 | 87,39 |

| | | | | |
|------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Stocks | | | | |
| Créances | 1 241 502 | 12,54 | 975 848 | 9,99 |
| Disponibilités | 123 071 | 1,24 | 255 695 | 2,62 |
| ACTIF CIRCULANT | 1 364 573 | 13,79 | 1 231 542 | 12,61 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|
| Comptes de régularisation actif | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|

| | | | | |
|--------------------|------------------|--|------------------|--|
| TOTAL ACTIF | 9 898 506 | | 9 765 475 | |
|--------------------|------------------|--|------------------|--|

| PASSIF | 31/12/2023 | % | 31/12/2022 | % |
|------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Capital social ou individuel | 3 900 983 | 39,41 | 3 953 859 | 40,49 |
| Résultat de l'exercice | 1 282 735 | 12,96 | 158 505 | 1,62 |
| Autres capitaux propres | 237 015 | 2,39 | 99 633 | 1,02 |
| CAPITAUX PROPRES | 5 420 732 | 54,76 | 4 211 998 | 43,13 |

| | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Autres fonds propres | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Emprunts et dettes financières | 4 284 810 | 43,29 | 5 059 012 | 51,81 |
| Autres dettes | 192 963 | 1,95 | 494 465 | 5,06 |
| DETTES | 4 477 773 | 45,24 | 5 553 477 | 56,87 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|
| Comptes de régularisation passif | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|

| | | | | |
|---------------------|------------------|--|------------------|--|
| TOTAL PASSIF | 9 898 506 | | 9 765 475 | |
|---------------------|------------------|--|------------------|--|



Compte de Résultat Comparatif

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variation |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue de biens | | | |
| Production vendue de services | 2 105 552 | 2 019 289 | 86 263 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 2 105 552 | 2 019 289 | 86 263 |
| Production stockée et immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation | | | |
| Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges | | 9 619 | (9 619) |
| Autres produits | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | 2 105 552 | 2 028 907 | 76 644 |
| Achat de marchandises | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | |
| Achats de matières premières et approvisionnement | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | |
| Autres achats et charges externes | 129 721 | 158 652 | (28 931) |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 118 736 | 121 536 | (2 800) |
| Salaires, traitements et charges sociales | 1 266 816 | 1 264 251 | 2 565 |
| Dotations pour dépréciation | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | |
| Autres charges | | 50 | (50) |
| CHARGES D'EXPLOITATION | 1 515 272 | 1 544 489 | (29 216) |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 590 279 | 484 419 | 105 861 |
| BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE | | | |
| PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ | | | |
| Produits financiers de participation | 1 066 955 | | 1 066 955 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| Différences positives de change | | | |
| Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | 1 066 955 | | 1 066 955 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilés | 268 167 | 278 746 | (10 579) |
| Différences négatives de change | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | 268 167 | 278 746 | (10 579) |
| RÉSULTAT FINANCIERS | 798 788 | (278 746) | 1 077 534 |
| Produits exceptionnels | | | |
| Reprises sur provisions et transferts | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Charges exceptionnelles | 20 270 | | 20 270 |
| Dotations aux amortissements et provisions | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 20 270 | | 20 270 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (20 270) | | (20 270) |
| Participation des salariés | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 86 063 | 47 168 | 38 895 |
| RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte) | 1 282 735 | 158 505 | 1 124 230 |

COMMISSAIRE AUX
COMPTES
Document
audité

Tableau des filiales et participations

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 27/03/24
 Devise d'édition EURO

| Informations financières | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenu | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis non remboursés | Montant des cautions et avals donnés | Chiffres d'affaires hors taxe du dernier exercice | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes comptabilisés au cours de l'exercice | Observations |
|---------------------------------|-----------|--|------------------------------|-------------------------------------|-------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------|
| | | | | Brute | Nette | | | | | | |
| Filiales et participations | | | | | | | | | | | |
| FILIALES | | | | | | | | | | | |
| PARTICIPATIONS | | | | | | | | | | | |
| SBT (SCIENTIFIC BRAIN TRAINING) | 433.935,6 | 9.639.892 | 71,13% | 8.533.933 | | | | 2.777.167 | 1.800.569 | | |
| COMPTES CONSOLIDÉS GROUPE SBT | | | | | | | | 20.741.472 | 916.725 | | |
| RAISON SOCIALE | | | | HuManCo | | | | | | | |



Entreprises liées

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 27/03/24
Devise d'édition EURO

| Informations financières | | | | | | | Créance au | Dettes au | |
|--------------------------|---------|--|--|--|--|--|------------------|----------------|--|
| | | | | | | | 31/12/2023 | 31/12/2023 | |
| HUMAN'S MATTER | | | | | | | 158690 | 2681,71 | |
| SBT | | | | | | | 287152,13 | | |
| TOTAL | | | | | | | 445842,13 | 2681,71 | |
| RAISON SOCIALE | HuManCo | | | | | | | | |

Page



Bilan Actif

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|--|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 8 533 933 | | 8 533 933 | 8 533 933 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 8 533 933 | | 8 533 933 | 8 533 933 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 8 533 933 | | 8 533 933 | 8 533 933 |

| | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| TOTAL stocks et en-cours : | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 445 842 | | 445 842 | 973 114 |
| Autres créances | 795 660 | | 795 660 | 2 733 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 1 241 502 | | 1 241 502 | 975 848 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 123 071 | | 123 071 | 255 695 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL disponibilités et divers : | 123 071 | | 123 071 | 255 695 |
| ACTIF CIRCULANT | 1 364 573 | | 1 364 573 | 1 231 542 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |

Document
audité
COMMISSAIRE AUX COMPTES

| | | | | |
|----------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 898 506 | | 9 898 506 | 9 765 475 |
|----------------------|------------------|--|------------------|------------------|

Bilan Passif

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| Capital social ou individuel dont versé | 3 900 983 | 3 953 859 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | 104 411 | 98 667 |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | 87 627 | 83 845 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 44 977 | (82 879) |
| Résultat de l'exercice | 1 282 735 | 158 505 |
| TOTAL situation nette : | 5 420 732 | 4 211 998 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 5 420 732 | 4 211 998 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 229 653 | 4 998 681 |
| Emprunts et dettes financières divers | 55 157 | 60 331 |
| TOTAL dettes financières : | 4 284 810 | 5 059 012 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 425 | 10 763 |
| Dettes fiscales et sociales | 184 539 | 483 702 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL dettes diverses : | 192 963 | 494 465 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | |
| DETTES | 4 477 773 | 5 553 477 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 898 506 | 9 765 475 |



Sarl HuManCo

Société à responsabilité limitée au capital de 3.927.987,09 euros

**Siège social : 2, place du Colonel Fabien
75019 PARIS**

RCS Paris 878 876 242

* * * * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

* * * * *

À l'assemblée générale

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 **HuManCo** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 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 notamment en ce qui concerne :

- Titres de participations.

Le montant brut des titres de participation SBT représente 8 533 933 euros au 31 décembre 2023. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d’acquisition et évalués sur la base de leur valeur d’utilité.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent la valeur d’utilité, notamment à revoir les perspectives de rentabilité et la cohérence des hypothèses retenues pour l’établissement des budgets prévisionnels des activités issus des plans stratégiques établis par SBT et ses filiales sous le contrôle de la direction générale.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons 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 adressés aux associés.

Nous avons vérifié que l'information relative aux prises des participations est donnée dans le rapport de gestion.

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

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 les co-gérants.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 17 juin 2024

BESSIERES EXPERTISE



Adrien FOULON

Commissaire aux comptes

Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.
-

Bilan Actif

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|--|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 8 533 933 | | 8 533 933 | 8 533 933 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 8 533 933 | | 8 533 933 | 8 533 933 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 8 533 933 | | 8 533 933 | 8 533 933 |

| | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | | | | |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | | | | |
| Stocks de marchandises | | | | |
| TOTAL stocks et en-cours : | | | | |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 445 842 | | 445 842 | 973 114 |
| Autres créances | 795 660 | | 795 660 | 2 733 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 1 241 502 | | 1 241 502 | 975 848 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 123 071 | | 123 071 | 255 695 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL disponibilités et divers : | 123 071 | | 123 071 | 255 695 |
| ACTIF CIRCULANT | 1 364 573 | | 1 364 573 | 1 231 542 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |

Document
audité
COMMISSAIRE AUX COMPTES

| | | | | |
|----------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 898 506 | | 9 898 506 | 9 765 475 |
|----------------------|------------------|--|------------------|------------------|

Bilan Passif

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| Capital social ou individuel dont versé | 3 900 983 | 3 953 859 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | 104 411 | 98 667 |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | 87 627 | 83 845 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 44 977 | (82 879) |
| Résultat de l'exercice | 1 282 735 | 158 505 |
| TOTAL situation nette : | 5 420 732 | 4 211 998 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 5 420 732 | 4 211 998 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 4 229 653 | 4 998 681 |
| Emprunts et dettes financières divers | 55 157 | 60 331 |
| TOTAL dettes financières : | 4 284 810 | 5 059 012 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 425 | 10 763 |
| Dettes fiscales et sociales | 184 539 | 483 702 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL dettes diverses : | 192 963 | 494 465 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | |
| DETTES | 4 477 773 | 5 553 477 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 9 898 506 | 9 765 475 |



Compte de Résultat (Première Partie)

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|---|------------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services | 2 105 552 | | 2 105 552 | 2 019 289 |
| Chiffres d'affaires nets | 2 105 552 | | 2 105 552 | 2 019 289 |
| Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits | | | | 9 619 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 2 105 552 | 2 028 907 |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes | | | 129 721 | 158 652 |
| TOTAL charges externes : | | | 129 721 | 158 652 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 118 736 | 121 536 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements Charges sociales | | | 1 055 980 210 835 | 1 066 753 197 499 |
| TOTAL charges de personnel : | | | 1 266 816 | 1 264 252 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | | 50 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 1 515 272 | 1 544 490 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 590 279 | 484 418 |



Compte de Résultat (Seconde Partie)

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2023 | Net (N-1) 31/12/2022 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 590 279 | 484 418 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 1 066 955 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 1 066 955 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 268 167 | 278 746 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 268 167 | 278 746 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 798 788 | (278 746) |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 389 067 | 205 672 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 270 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 20 000 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | 20 270 | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (20 270) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 86 063 | 47 168 |
| TOTAL DES PRODUITS | 3 172 507 | 2 028 907 |
| TOTAL DES CHARGES | 1 889 772 | 1 870 403 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 282 735 | 158 504 |



Règles & Méthodes Comptables

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

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 :

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. La valorisation des titres de participation de la société SBT est calculée selon la valeur d'utilité laquelle dépend de la capacité des bénéficiaires et des prévisions de SBT.

EFFECTIFS L'absence du tableau des effectifs est liée à la présence de la rémunération du collège des gérants dans les frais de personnel.



Immobilisations

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | | |
| Installations générales, agencements et divers | | | |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 8 533 933 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 8 533 933 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 8 533 933 | | |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 8 533 933 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | | | 8 533 933 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 8 533 933 | |



Amortissements

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|--|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles : | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles : | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | |



Amortissements (suite)

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | |
|--|-----------|----------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Dotations | Reprises |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | |
| Frais d'établissement et de développement | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | |
| Terrains | | |
| Constructions sur sol propre | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | |
| Constructions installations générales | | |
| Installations techniques et outillage industriel | | |
| Installations générales, agencements et divers | | |
| Matériel de transport | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | | |
| Emballages récupérables et divers | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | | |
|----------------------|--|--|

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
|--|----------------------------|---------------|--|--------------------------|
| RUBRIQUES | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net fin exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursem. des obligations | | | | |



Provisions Inscrites au Bilan

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant début exercice | Augmentations dotations | Diminutions reprises | Montant fin exercice |
|---|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges | | | | |
| PROV. POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | |



État des Échéances des Créances et Dettes

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--|------------------|------------------|---------------|
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 445 842 | 445 842 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 339 | 339 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 313 | 19 313 | |
| État - Impôts sur les bénéfiques | | | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 9 053 | 9 053 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | 766 955 | 766 955 | |
| Débiteurs divers | | | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 1 241 502 | 1 241 502 | |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 241 502 | 1 241 502 | |
|----------------------|------------------|------------------|--|

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 4 229 653 | 769 028 | 3 460 625 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 55 157 | 55 157 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 8 425 | 8 425 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfiques | 86 063 | 86 063 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 94 503 | 94 503 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 3 973 | 3 973 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 4 477 773 | 1 017 148 | 3 460 625 | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|--|

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Charges à Payer

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|--|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | 55 157 |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 400 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 973 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 64 530 |

Produits à Recevoir

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|---|----------------|
| <p>Immobilisations financières</p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p>Créances</p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p>Valeurs Mobilières de Placement</p> <p>Disponibilités</p> | |
| TOTAL | |



Charges et Produits Constatés d'Avance

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | | |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | | |

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Montant | Taux d'amortissem. |
|---|---------|--------------------|
| Charges différées | | |
| Frais d'acquisition des immobilisations | | |
| Frais d'émission des emprunts | | |
| Charges à étaler | | |

TOTAL

Composition du Capital Social

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|--|-----------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 395385928 | 0,01 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | 1025641 | 0,01 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | 6313284 | 0,01 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 390098285 | 0,01 |

Le capital social est composé en numéraire de 1600 Euros et en apport en nature de 3899382,85 Euros.



Frais d'Etablissement

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| ÉLÉMENTS | Valeurs nettes | Taux d'amortissem. |
|--|----------------|--------------------|
| Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital | | |
| TOTAL | | |



Bilan Synthétique

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 04/06/24

Devise d'édition EURO

| ACTIF | 31/12/2023 | % | 31/12/2022 | % |
|-------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations financières | 8 533 933 | 86,21 | 8 533 933 | 87,39 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 8 533 933 | 86,21 | 8 533 933 | 87,39 |

| | | | | |
|------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Stocks | | | | |
| Créances | 1 241 502 | 12,54 | 975 848 | 9,99 |
| Disponibilités | 123 071 | 1,24 | 255 695 | 2,62 |
| ACTIF CIRCULANT | 1 364 573 | 13,79 | 1 231 542 | 12,61 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|
| Comptes de régularisation actif | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|

| | | | | |
|--------------------|------------------|--|------------------|--|
| TOTAL ACTIF | 9 898 506 | | 9 765 475 | |
|--------------------|------------------|--|------------------|--|

| PASSIF | 31/12/2023 | % | 31/12/2022 | % |
|------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Capital social ou individuel | 3 900 983 | 39,41 | 3 953 859 | 40,49 |
| Résultat de l'exercice | 1 282 735 | 12,96 | 158 505 | 1,62 |
| Autres capitaux propres | 237 015 | 2,39 | 99 633 | 1,02 |
| CAPITAUX PROPRES | 5 420 732 | 54,76 | 4 211 998 | 43,13 |

| | | | | |
|------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| Autres fonds propres | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Emprunts et dettes financières | 4 284 810 | 43,29 | 5 059 012 | 51,81 |
| Autres dettes | 192 963 | 1,95 | 494 465 | 5,06 |
| DETTES | 4 477 773 | 45,24 | 5 553 477 | 56,87 |

| | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|
| Comptes de régularisation passif | | | | |
|----------------------------------|--|--|--|--|

| | | | | |
|---------------------|------------------|--|------------------|--|
| TOTAL PASSIF | 9 898 506 | | 9 765 475 | |
|---------------------|------------------|--|------------------|--|



Compte de Résultat Comparatif

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 04/06/24
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variation |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue de biens | | | |
| Production vendue de services | 2 105 552 | 2 019 289 | 86 263 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 2 105 552 | 2 019 289 | 86 263 |
| Production stockée et immobilisée | | | |
| Subventions d'exploitation | | | |
| Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges | | 9 619 | (9 619) |
| Autres produits | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | 2 105 552 | 2 028 907 | 76 644 |
| Achat de marchandises | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | |
| Achats de matières premières et approvisionnement | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | |
| Autres achats et charges externes | 129 721 | 158 652 | (28 931) |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 118 736 | 121 536 | (2 800) |
| Salaires, traitements et charges sociales | 1 266 816 | 1 264 251 | 2 565 |
| Dotations pour dépréciation | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | |
| Autres charges | | 50 | (50) |
| CHARGES D'EXPLOITATION | 1 515 272 | 1 544 489 | (29 216) |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 590 279 | 484 419 | 105 861 |
| BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE | | | |
| PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ | | | |
| Produits financiers de participation | 1 066 955 | | 1 066 955 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | |
| Différences positives de change | | | |
| Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | 1 066 955 | | 1 066 955 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | |
| Intérêts et charges assimilés | 268 167 | 278 746 | (10 579) |
| Différences négatives de change | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | 268 167 | 278 746 | (10 579) |
| RÉSULTAT FINANCIERS | 798 788 | (278 746) | 1 077 534 |
| Produits exceptionnels | | | |
| Reprises sur provisions et transferts | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Charges exceptionnelles | 20 270 | | 20 270 |
| Dotations aux amortissements et provisions | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 20 270 | | 20 270 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (20 270) | | (20 270) |
| Participation des salariés | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 86 063 | 47 168 | 38 895 |
| RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte) | 1 282 735 | 158 505 | 1 124 230 |

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Document
audité

Tableau des filiales et participations

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 27/03/24
 Devise d'édition EURO

| Informations financières | Capital | Capitaux propres (autres que le capital) | Quote-part du capital détenu | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis non remboursés | Montant des cautions et avals donnés | Chiffres d'affaires hors taxe du dernier exercice | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes comptabilisés au cours de l'exercice | Observations |
|---------------------------------|-----------|--|------------------------------|-------------------------------------|-------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------|
| | | | | Brute | Nette | | | | | | |
| Filiales et participations | | | | | | | | | | | |
| FILIALES | | | | | | | | | | | |
| PARTICIPATIONS | | | | | | | | | | | |
| SBT (SCIENTIFIC BRAIN TRAINING) | 433.935,6 | 9.639.892 | 71,13% | 8.533.933 | | | | 2.777.167 | 1.800.569 | | |
| COMPTES CONSOLIDÉS GROUPE SBT | | | | | | | | 20.741.472 | 916.725 | | |
| RAISON SOCIALE | | | | HuManCo | | | | | | | |



Entreprises liées

HuManCo

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 27/03/24
Devise d'édition EURO

| Informations financières | | | | | | | Créance au | Dettes au |
|--------------------------|---------|--|--|--|--|--|------------------|----------------|
| | | | | | | | 31/12/2023 | 31/12/2023 |
| HUMAN'S MATTER | | | | | | | 158690 | 2681,71 |
| SBT | | | | | | | 287152,13 | |
| TOTAL | | | | | | | 445842,13 | 2681,71 |
| RAISON SOCIALE | HuManCo | | | | | | | |

Page

