

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 16/07/2024 - 99823 - 2013 B 14009 - 794 275 446 - 52 CAPITAL



Société 52 Capital

19 Rue de Ponthieu

75008 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'B. B. B.', is written over a horizontal line.

# BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 14 100                      |                                                   | 14 100    | 14 100                        |               |        |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 37 202                      | 25 747                                            | 11 455    | 12 310                        | 856           | 6.95   |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations financières              | 41 400                      |                                                   | 41 400    |                               | 41 400        |        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 92 702                      | 25 747                                            | 66 955    | 26 410                        | 40 544        | 153.52 |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 84 242                      |                                                   | 84 242    | 38 530                        | 45 712        | 118.64 |
|                           | Autres créances                                 | 37 929                      |                                                   | 37 929    | 26 724                        | 11 206        | 41.93  |
|                           | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 6 294 818                   |                                                   | 6 294 818 | 5 678 716                     | 616 102       | 10.85  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 4 450                       |                                                   | 4 450     | 1 990                         | 2 460         | 123.66 |
|                           | <b>Total III</b>                                | 6 421 439                   |                                                   | 6 421 439 | 5 745 959                     | 675 480       | 11.76  |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 6 514 141                   | 25 747                                            | 6 488 394 | 5 772 370                     | 716 024       | 12.40  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                      | Exercice N<br>31/12/2023 12 | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |       |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|-------|
|                              |                                                                                                      |                             |                               | Euros         | %     |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 2 000 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 2 000 000                   | 2 000 000                     |               |       |
|                              | <b>Réserves</b>                                                                                      |                             |                               |               |       |
|                              | Réserve légale                                                                                       | 193 798                     | 163 812                       | 29 986        | 18.31 |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                               |                             |                               |               |       |
|                              | Réserves réglementées                                                                                |                             |                               |               |       |
|                              | Autres réserves                                                                                      |                             |                               |               |       |
|                              | Report à nouveau                                                                                     | 2 982 093                   | 2 412 352                     | 569 740       | 23.62 |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                    | 628 322                     | 599 727                       | 28 595        | 4.77  |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                              |                             |                               |               |       |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                       | 5 804 212                   | 5 175 891                     | 628 322       | 12.14 |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                               |                             |                               |               |       |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                      |                             |                               |               |       |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                   |                             |                               |               |       |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                     |                             |                               |               |       |
| DETTES (I)                   | <b>Dettes financières</b>                                                                            |                             |                               |               |       |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                   |                             |                               |               |       |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                         |                             |                               |               |       |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                           |                             |                               |               |       |
|                              | Concours bancaires courants                                                                          |                             |                               |               |       |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                              |                             |                               |               |       |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                     |                             |                               |               |       |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                         |                             |                               |               |       |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                             | 101 461                     | 58 077                        | 43 384        | 74.70 |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                          | 582 720                     | 538 401                       | 44 319        | 8.23  |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                      |                             |                               |               |       |
|                              | Autres dettes                                                                                        |                             |                               |               |       |
|                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                      |                             |                               |               |       |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                      | 684 182                     | 596 479                       | 87 703        | 14.70 |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                       |                             |                               |               |       |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                                 | 6 488 394                   | 5 772 370                     | 716 024       | 12.40 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

684 182

596 479

# COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2023 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %     |
| <b>Produits d'exploitation (I)</b>                                                |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Production vendue de services                                                     | 2 182 156                |             | 2 182 156 | 1 996 579                  |  | 185 577       | 9.29  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 2 182 156                |             | 2 182 156 | 1 996 579                  |  | 185 577       | 9.29  |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 61 761    | 59 810                     |  | 1 951         | 3.26  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 7         | 3 341                      |  | 3 334         | 99.79 |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 2 243 924 | 2 059 730                  |  | 184 194       | 8.94  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 261 953   | 181 527                    |  | 80 426        | 44.31 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 17 963    | 47 351                     |  | 29 388        | 62.06 |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 613 354   | 556 875                    |  | 56 479        | 10.14 |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 328 648   | 290 900                    |  | 37 748        | 12.98 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 4 797     | 4 187                      |  | 610           | 14.57 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 135 208   | 135 017                    |  | 191           | 0.14  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 1 361 924 | 1 215 857                  |  | 146 067       | 12.01 |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 882 001   | 843 874                    |  | 38 127        | 4.52  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|                                                                              | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros         | %     |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |               |               |               |       |
| Produits financiers de participations (3)                                    |               |               |               |       |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |               |               |               |       |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |               |               |               |       |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |       |
| Différences positives de change                                              |               |               |               |       |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |               |               |               |       |
| <b>Total V</b>                                                               |               |               |               |       |
| <b>Charges financières</b>                                                   |               |               |               |       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |       |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |               |               |               |       |
| Différences négatives de change                                              |               |               |               |       |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |               |               |               |       |
| <b>Total VI</b>                                                              |               |               |               |       |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |               |               |               |       |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 882 001       | 843 874       | 38 127        | 4.52  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |               |               |               |       |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |               |               |               |       |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |               |               |               |       |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |       |
| <b>Total VII</b>                                                             |               |               |               |       |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |               |               |               |       |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |               |               |               |       |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |               |               |               |       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |       |
| <b>Total VIII</b>                                                            |               |               |               |       |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |               |               |               |       |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |               |               |               |       |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 253 679       | 244 147       | 9 532         | 3.90  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 2 243 924     | 2 059 730     | 184 194       | 8.94  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 1 615 603     | 1 460 004     | 155 599       | 10.66 |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 628 322       | 599 727       | 28 595        | 4.77  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

19 Rue de Ponthieu

75008 PARIS

**ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023**

***BDO REAL ESTATE***

*35 QUAI DU LAZARET*

*LE SILO*

*13002 Marseille*

*04 91 32 11 60*

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 488 393.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 182 156.05 Euros et dégageant un bénéfice de 628 321.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

**EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

|                                               | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |               |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               |                                     | Réévaluations | Acquisitions  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 14 100                              |               |               |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier  | 33 260                              |               | 3 942         |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>33 260</b>                       |               | <b>3 942</b>  |
| Prêts, autres immobilisations financières     |                                     |               | 41 400        |
| <b>TOTAL</b>                                  |                                     |               | <b>41 400</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                          | <b>47 360</b>                       |               | <b>45 342</b> |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles         |               |          | 14 100                               | 14 100                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 37 202                               | 37 202                                           |
| <b>TOTAL</b>                                 |               |          | <b>37 202</b>                        | <b>37 202</b>                                    |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               |          | 41 400                               | 41 400                                           |
| <b>TOTAL</b>                                 |               |          | <b>41 400</b>                        | <b>41 400</b>                                    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         |               |          | <b>92 702</b>                        | <b>92 702</b>                                    |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 20 950                      | 4 797                      | 0                       | 25 747                    |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>20 950</b>               | <b>4 797</b>               | <b>0</b>                | <b>25 747</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                         | <b>20 950</b>               | <b>4 797</b>               | <b>0</b>                | <b>25 747</b>             |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 4 797                       |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>4 797</b>                |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | <b>4 797</b>                |                              |                                 |                             |          |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>                      | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 41 400         | 41 400         |               |
| Autres créances clients                       | 84 242         | 84 242         |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 10 868         | 10 868         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 16 532         | 16 532         |               |
| Débiteurs divers                              | 10 529         | 10 529         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 4 450          | 4 450          |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>168 021</b> | <b>168 021</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                        | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 101 461        | 101 461        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 243 030        | 243 030        |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 189 068        | 189 068        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                      | 9 531          | 9 531          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 123 642        | 123 642        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 17 449         | 17 449         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>684 182</b> | <b>684 182</b> |              |                 |

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| Actions                          | 10.0000                          | 200 000          |       |            | 200 000 |

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie          | Mode     | Durée     |
|--------------------|----------|-----------|
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier           | Linéaire | 10 ans    |

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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.

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 37 021  |
| Autres créances                                                          | 666     |
| Total                                                                    | 37 688  |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 45 662  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 371 521 |
| Total                                                                  | 417 184 |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 4 450   |
| Total                       | 4 450   |

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**Variation des capitaux propres**

|                                                                                           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations                        | 5 175 891 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N                                            | 5 175 891 |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>                 |           |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                    | 5 175 891 |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>                                                      |           |
| Autres variations                                                                         | 628 322   |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO                            | 5 804 213 |
| <b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                             | 628 322   |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice               | 0         |
| <b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b> | 628 322   |

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Rémunération des dirigeants**

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| Rémunérations allouées aux membres     | Montant |
| des organes de direction ou de gérance | 135 000 |
| Total                                  | 135 000 |

**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

|          |                   |
|----------|-------------------|
|          | Personnel salarié |
| Cadres   | 4                 |
| Employés | 1                 |
| Total    | 5                 |

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 191 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices**  
(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/12/2019 | 31/12/2020 | 31/12/2021 | 31/12/2022 | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 2 000 000  | 2 000 000  | 2 000 000  | 2 000 000  | 2 000 000  |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 200 000    | 200 000    | 200 000    | 200 000    | 200 000    |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 1 916 356  | 1 675 537  | 1 645 852  | 1 996 579  | 2 182 156  |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 701 034    | 616 829    | 703 790    | 848 061    | 886 798    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 284 027    | 211 277    | 224 749    | 244 147    | 253 679    |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 413 751    | 401 904    | 475 492    | 599 727    | 628 322    |
| Résultat distribué                                                                                      |            |            |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 2.09       | 2.03       | 2.40       | 3.02       | 3.17       |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 2.07       | 2.01       | 2.38       | 3.00       | 3.14       |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     |            |            |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 1          | 3          | 3          | 4          | 5          |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 292 033    | 250 867    | 374 652    | 556 875    | 613 354    |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 216 068    | 198 112    | 219 220    | 290 900    | 328 648    |

## 52 CAPITAL

Société anonyme au capital de EUR 2.000.000

Siège social : 19 rue de Ponthieu  
75008 Paris

794 275 446 RCS PARIS

---

### ***EXTRAIT***

#### **DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ACTIONNAIRES EN DATE DU 24 JUIN 2024**

---

.....

.....

#### **PREMIERE RESOLUTION :**

L'Assemblée, après avoir pris connaissance des rapports du conseil d'administration et du commissaire aux comptes, approuve le bilan et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils lui ont été présentés et qui se soldent par un bénéfice d'un montant de EUR 628.322.

L'Assemblée approuve également les opérations traduites par ces comptes et résumées dans ces rapports.

L'Assemblée prend acte, en outre, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents clos les 31 janvier 2021, 31 décembre 2021 et 31 décembre 2022.

Par ailleurs, l'Assemblée prend acte que la Société n'a pas engagé, au cours de l'exercice écoulé, de dépenses ou charges non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

## DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé, se traduisant par un bénéfice d'un montant de EUR 628.322, de la manière suivante :

- une fraction du bénéfice de l'exercice, soit la somme de EUR 6.202, à la réserve légale de sorte que celle-ci, créditrice de EUR 193.798, présentera ainsi désormais un solde créditeur de EUR 200.000, atteignant ainsi le minimum légal requis du dixième du capital social  
soit.....EUR 6.202
- le solde du bénéfice, soit la somme de EUR 622.120, en totalité au report à nouveau, de sorte que ce dernier, créditeur de EUR 2.982.093, présentera ainsi désormais un solde créditeur de EUR 3.604.213  
soit.....EUR 622.120.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

.....

.....

## CINQUIEME RESOLUTION :

L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités légales en découlant.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

.....

.....

**Pour extrait certifié conforme :**

**Sara Benbrahim :**

*Administrateur et Directrice Générale*





## **52 Capital**

Exercice clos le 31 décembre 2023

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG et Autres



## 52 Capital

Exercice clos le 31 décembre 2023

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société 52 Capital,

#### 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 52 Capital 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 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, 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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

### ■ Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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

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.

### ■ Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

## 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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. 821-55 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Paris-La Défense, le 15 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres

Clotilde Bor



Société 52 Capital

19 Rue de Ponthieu

75008 PARIS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/12/2023 12 |                                                   |           | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 14 100                      |                                                   | 14 100    | 14 100                        |               |        |
|                           | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 37 202                      | 25 747                                            | 11 455    | 12 310                        | 856           | 6.95   |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Autres immobilisations financières              | 41 400                      |                                                   | 41 400    |                               | 41 400        |        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | 92 702                      | 25 747                                            | 66 955    | 26 410                        | 40 544        | 153.52 |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 84 242                      |                                                   | 84 242    | 38 530                        | 45 712        | 118.64 |
|                           | Autres créances                                 | 37 929                      |                                                   | 37 929    | 26 724                        | 11 206        | 41.93  |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Disponibilités                                  | 6 294 818                   |                                                   | 6 294 818 | 5 678 716                     | 616 102       | 10.85  |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 4 450                       |                                                   | 4 450     | 1 990                         | 2 460         | 123.66 |
|                           | <b>Total III</b>                                | 6 421 439                   |                                                   | 6 421 439 | 5 745 959                     | 675 480       | 11.76  |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 6 514 141                   | 25 747                                            | 6 488 394 | 5 772 370                     | 716 024       | 12.40  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                        |                                                                                                      | Exercice N<br>31/12/2023 12 |  | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--|-------------------------------|--|---------------|-------|
|                               |                                                                                                      |                             |  |                               |  | Euros         | %     |
| CAPITAUX PROPRES              | Capital (Dont versé : 2 000 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 2 000 000                   |  | 2 000 000                     |  |               |       |
|                               | Réserves                                                                                             |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Réserve légale                                                                                       | 193 798                     |  | 163 812                       |  | 29 986        | 18.31 |
|                               | Réserves statutaires ou contractuelles                                                               |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Réserves réglementées                                                                                |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Autres réserves                                                                                      |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Report à nouveau                                                                                     | 2 982 093                   |  | 2 412 352                     |  | 569 740       | 23.62 |
|                               | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)                                                           | 628 322                     |  | 599 727                       |  | 28 595        | 4.77  |
| AUTRES FONDS PROPRES          | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                              |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Total I                                                                                              | 5 804 212                   |  | 5 175 891                     |  | 628 322       | 12.14 |
|                               |                                                                                                      |                             |  |                               |  |               |       |
| PROVISIONS                    | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                               |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Total II                                                                                             |                             |  |                               |  |               |       |
| DETTE (I)                     | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                   |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Total III                                                                                            |                             |  |                               |  |               |       |
| Comptes de Régularisation     | Dettes financières                                                                                   |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Emprunts obligataires convertibles                                                                   |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Autres emprunts obligataires                                                                         |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                           |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Concours bancaires courants                                                                          |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Emprunts et dettes financières diverses                                                              |                             |  |                               |  |               |       |
| Comptes de Régularisation     | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                     |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Dettes d'exploitation                                                                                |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                             | 101 461                     |  | 58 077                        |  | 43 384        | 74.70 |
|                               | Dettes fiscales et sociales                                                                          | 582 720                     |  | 538 401                       |  | 44 319        | 8.23  |
| Comptes de Régularisation     | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                     |                             |  |                               |  |               |       |
|                               | Produits constatés d'avance (1)                                                                      |                             |  |                               |  |               |       |
| Comptes de Régularisation     | Total IV                                                                                             | 684 182                     |  | 596 479                       |  | 87 703        | 14.70 |
|                               | Ecart de conversion passif (V)                                                                       |                             |  |                               |  |               |       |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) |                                                                                                      | 6 488 394                   |  | 5 772 370                     |  | 716 024       | 12.40 |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

684 182

596 479

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2023 12 |             |           | Exercice N-1 31/12/2022 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|-----------|----------------------------|--|---------------|-------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total     |                            |  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Production vendue de services                                                     | 2 182 156                |             | 2 182 156 | 1 996 579                  |  | 185 577       | 9.29  |
| Chiffre d'affaires NET                                                            | 2 182 156                |             | 2 182 156 | 1 996 579                  |  | 185 577       | 9.29  |
| Production stockée                                                                |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 61 761    | 59 810                     |  | 1 951         | 3.26  |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 7         | 3 341                      |  | 3 334         | 99.79 |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                          |             | 2 243 924 | 2 059 730                  |  | 184 194       | 8.94  |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 261 953   | 181 527                    |  | 80 426        | 44.31 |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 17 963    | 47 351                     |  | 29 388        | 62.06 |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 613 354   | 556 875                    |  | 56 479        | 10.14 |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 328 648   | 290 900                    |  | 37 748        | 12.98 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 4 797     | 4 187                      |  | 610           | 14.57 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 135 208   | 135 017                    |  | 191           | 0.14  |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                          |             | 1 361 924 | 1 215 857                  |  | 146 067       | 12.01 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                          |             | 882 001   | 843 874                    |  | 38 127        | 4.52  |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |           |                            |  |               |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |           |                            |  |               |       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |       |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|-------|
|                                                                              | 31/12/2023 | 12  | 31/12/2022   | 12  | Euros         | %     |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |            |     |              |     |               |       |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |     |              |     |               |       |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |     |              |     |               |       |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |     |              |     |               |       |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |     |              |     |               |       |
| Différences positives de change                                              |            |     |              |     |               |       |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |     |              |     |               |       |
| <b>Total V</b>                                                               |            |     |              |     |               |       |
| <b>Charges financières</b>                                                   |            |     |              |     |               |       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |     |              |     |               |       |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |            |     |              |     |               |       |
| Différences négatives de change                                              |            |     |              |     |               |       |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |     |              |     |               |       |
| <b>Total VI</b>                                                              |            |     |              |     |               |       |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |            |     |              |     |               |       |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 882        | 001 | 843          | 874 | 38 127        | 4.52  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |            |     |              |     |               |       |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |     |              |     |               |       |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |            |     |              |     |               |       |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |     |              |     |               |       |
| <b>Total VII</b>                                                             |            |     |              |     |               |       |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |            |     |              |     |               |       |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |     |              |     |               |       |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |            |     |              |     |               |       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |     |              |     |               |       |
| <b>Total VIII</b>                                                            |            |     |              |     |               |       |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |            |     |              |     |               |       |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |     |              |     |               |       |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 253        | 679 | 244          | 147 | 9 532         | 3.90  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 2 243      | 924 | 2 059        | 730 | 184 194       | 8.94  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 1 615      | 603 | 1 460        | 004 | 155 599       | 10.66 |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 628        | 322 | 599          | 727 | 28 595        | 4.77  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société 52 Capital

19 Rue de Ponthieu

75008 PARIS

**ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023**

***BDO REAL ESTATE***

*35 QUAI DU LAZARET*

*LE SILO*

*13002 Marseille*

*04 91 32 11 60*

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 488 393.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 182 156.05 Euros et dégageant un bénéfice de 628 321.61 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|                                               | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                               |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL                               | 14 100        |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier  |                                     | 33 260        | 3 942        |
|                                               | TOTAL                               | 33 260        | 3 942        |
| Prêts, autres immobilisations financières     |                                     |               | 41 400       |
|                                               | TOTAL                               |               | 41 400       |
|                                               | TOTAL GENERAL                       | 47 360        | 45 342       |

|                                              | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                              | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles         | TOTAL         |          | 14 100                               | 14 100                                           |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier |               |          | 37 202                               | 37 202                                           |
|                                              | TOTAL         |          | 37 202                               | 37 202                                           |
| Prêts, autres immobilisations financières    |               |          | 41 400                               | 41 400                                           |
|                                              | TOTAL         |          | 41 400                               | 41 400                                           |
|                                              | TOTAL GENERAL |          | 92 702                               | 92 702                                           |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice       | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 20 950                      | 4 797                      | 0                       | 25 747                    |
| TOTAL                                        | 20 950                      | 4 797                      | 0                       | 25 747                    |
| TOTAL GENERAL                                | 20 950                      | 4 797                      | 0                       | 25 747                    |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 4 797                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 4 797                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 4 797                       |                              |                                 |                             |          |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions  
Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 41 400       | 41 400         |               |
| Autres créances clients                       | 84 242       | 84 242         |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 10 868       | 10 868         |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 16 532       | 16 532         |               |
| Débiteurs divers                              | 10 529       | 10 529         |               |
| Charges constatées d'avance                   | 4 450        | 4 450          |               |
| TOTAL                                         | 168 021      | 168 021        |               |

| Etat des dettes                               | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés             | 101 461      | 101 461        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                | 243 030      | 243 030        |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 189 068      | 189 068        |              |                 |
| Impôts sur les bénéfices                      | 9 531        | 9 531          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 123 642      | 123 642        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés              | 17 449       | 17 449         |              |                 |
| TOTAL                                         | 684 182      | 684 182        |              |                 |

Composition du capital social  
(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| Actions                          | 10.0000                          | 200 000          |       |            | 200 000 |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie          | Mode     | Durée     |
|--------------------|----------|-----------|
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier           | Linéaire | 10 ans    |

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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.

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 37 021  |
| Autres créances                                                          | 666     |
| Total                                                                    | 37 688  |

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 45 662  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 371 521 |
| Total                                                                  | 417 184 |

### **Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 4 450   |
| Total                       | 4 450   |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### Variation des capitaux propres

|                                                                                           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations                        | 5 175 891 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N                                            | 5 175 891 |
| <b>Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>                 |           |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs                    | 5 175 891 |
| <b>Variation en cours d'exercice</b>                                                      |           |
| Autres variations                                                                         | 628 322   |
| Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO                            | 5 804 213 |
| <b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>                             | 628 322   |
| dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice               | 0         |
| <b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b> | 628 322   |

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

|                                        |         |
|----------------------------------------|---------|
| Rémunérations allouées aux membres     | Montant |
| des organes de direction ou de gérance | 135 000 |
| Total                                  | 135 000 |

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          |                   |
|----------|-------------------|
|          | Personnel salarié |
| Cadres   | 4                 |
| Employés | 1                 |
| Total    | 5                 |

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 191 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.