

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (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							
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	4 919 679		4 919 679	4 754 079	165 600	3.48		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	300 000		300 000	300 000				
<b>Total II</b>	<b>5 227 301</b>		<b>5 227 301</b>	<b>5 061 701</b>	<b>165 600</b>	<b>3.27</b>		
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	140 334	23 066	117 268	131 873	14 605-	11.07-	
	Autres créances	750 387		750 387	436 997	313 390	71.71	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	667 476		667 476	812 770	145 294-	17.88-		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	<b>1 558 197</b>	<b>23 066</b>	<b>1 535 132</b>	<b>1 381 640</b>	<b>153 491</b>	<b>11.11</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>6 785 499</b>	<b>23 066</b>	<b>6 762 433</b>	<b>6 443 342</b>	<b>319 091</b>	<b>4.95</b>		

Certifié conforme par le  
Président

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

300 000

DocuSigned by:



C5595D17EF734FC...

ODYCE NEXIA

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRIES	Capital (Dont versé : 522 784 )	522 784		507 072		15 712	3.10
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 115 288		965 400		149 888	15.53
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	50 707		50 707			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 261		7 261			
	Report à nouveau	842 140		1 191 357		349 216-	29.31-
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>1 197 583</b>		<b>850 784</b>		<b>346 799</b>	<b>40.76</b>
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>3 735 764</b>		<b>3 572 580</b>		<b>163 183</b>	<b>4.57</b>	
AUTRES FONDS PROPRIES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 470 237		1 764 285		294 047-	16.67-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 189 130		652 697		536 433	82.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 250		249 963		29 287	11.72
	Dettes fiscales et sociales	86 931		202 905		115 974-	57.16-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 121		912		209	22.89	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	<b>3 026 670</b>		<b>2 870 761</b>		<b>155 908</b>	<b>5.43</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>6 762 433</b>		<b>6 443 342</b>		<b>319 091</b>	<b>4.95</b>	

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

1 866 671

1 420 764

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	270 427		270 427	248 250		22 177	8.93
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	270 427		270 427	248 250		22 177	8.93
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			824	7		817	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			271 251	248 257		22 994	9.26
<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 *			240 335	206 278		34 056	16.51
Impôts, taxes et versements assimilés			442	453		11-	2.37-
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 066			23 066	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	9		9-	90.93-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			263 843	206 741		57 103	27.62
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			7 407	41 516		34 108-	82.16-
<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 affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		7 155		2 929	4 226	144. 27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 207 363		844 692	362 671	42. 94
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>		1 214 518		847 621	366 897	43. 29
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		31 349		34 886	3 537-	10. 14-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		31 349		34 886	3 537-	10. 14-
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		1 183 170		812 735	370 434	45. 58
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		1 190 577		854 251	336 326	39. 37
<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)		7 006-		3 467	10 473-	302. 06-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		1 485 769		1 095 878	389 891	35. 58
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		288 186		245 094	43 092	17. 58
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		1 197 583		850 784	346 799	40. 76

\* 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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 762 433.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 270 427.08 Euros et dégageant un bénéfice de 1 197 583.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 01/10/2021 au 30/09/2022

### Permanence des méthodes

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

### Informations générales complémentaires

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 622		
Autres participations	4 754 079		339 200
Prêts, autres immobilisations financières	300 000		
TOTAL	5 054 079		339 200
TOTAL GENERAL	5 061 701		339 200

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 622	7 622
Autres participations		173 600	4 919 679	4 919 679
Prêts, autres immobilisations financières			300 000	300 000
TOTAL		173 600	5 219 679	5 219 679
TOTAL GENERAL		173 600	5 227 301	5 227 301

### Etat des amortissements

Néant

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		23 066			23 066
TOTAL		23 066			23 066
TOTAL GENERAL		23 066			23 066
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		23 066			

### 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	300 000	300 000	
Autres créances clients	140 334	140 334	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 624	41 624	
Groupe et associés	696 516	696 516	
Débiteurs divers	12 247	12 247	
TOTAL	1 190 721	1 190 721	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20 240	20 240		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 449 998	290 000	1 159 998	
Fournisseurs et comptes rattachés	279 250	279 250		
Impôts sur les bénéfices	59 648	59 648		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 948	26 948		
Autres impôts taxes et assimilés	335	335		
Groupe et associés	1 189 130	1 189 130		
Autres dettes	1 121	1 121		
TOTAL	3 026 670	1 866 671	1 159 998	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 000			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	16.0000	28 998	2 694		31 692

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 560
Total	10 560

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 240
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	277 788
Dettes fiscales et sociales	335
Total	298 363

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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



**S.A.S. ODYCE FIDEA NEXIA**

*101 Rue de Miromesnil  
75008 PARIS*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES  
COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

**S.A.S AUDITA**

*Représentée par Patrice SEJNERA*

*Société inscrite à la Compagnie des  
Commissaires aux Comptes près la  
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

**25 Rue SYLVABELLE – 13006 MARSEILLE**

*Ce rapport contient 19 pages.*

**S.A.S. ODYCE FIDEA NEXIA**

*Société par actions simplifiée au capital social de 463 968 euros*

*101 Rue de Miromesnil*

*75008 PARIS*

RCS PARIS 390 446 946

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

**S.A.S. AUDITA**

**Représentée par Patrice SEJNERA**

*Société inscrite à la Compagnie des*

*Commissaires aux Comptes près la*

*Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

**25 Rue SYLVABELLE – 13006 MARSEILLE**

**S.A.S. ODYCE FIDEA NEXIA**

*Société par actions simplifiée au capital social de 463 968 euros*

*101 Rue de Miromesnil*

*75008 PARIS*

RCS PARIS 390 446 946

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

À l'assemblée générale,

**I. 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 par actions simplifiée ODYCE FIDEA NEXIA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

**II. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **III. Justification des appréciations**

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment 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.

## **IV. Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

#### **VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des**

## **comptes annuels**

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

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

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

Marseille, le 10 mars 2023



**S.A.S. AUDITA,  
Représentée par Patrice SEJNERA**

*Société inscrite à la Compagnie des  
Commissaires aux Comptes près la  
Cour d'Appel d'Aix-en-Provence*

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;*
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;*
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;*
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;*
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.*

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (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						
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	4 919 679		4 919 679	4 754 079	165 600	3.48	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	300 000		300 000	300 000			
<b>Total II</b>	<b>5 227 301</b>		<b>5 227 301</b>	<b>5 061 701</b>	<b>165 600</b>	<b>3.27</b>	
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	140 334	23 066	117 268	131 873	14 605-	11.07-
	Autres créances	750 387		750 387	436 997	313 390	71.71
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	667 476		667 476	812 770	145 294-	17.88-	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	<b>1 558 197</b>	<b>23 066</b>	<b>1 535 132</b>	<b>1 381 640</b>	<b>153 491</b>	<b>11.11</b>	
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>	<b>6 785 499</b>	<b>23 066</b>	<b>6 762 433</b>	<b>6 443 342</b>	<b>319 091</b>	<b>4.95</b>	

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

300 000

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRIÉS	Capital (Dont versé : 522 784 )	522 784		507 072		15 712	3.10
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 115 288		965 400		149 888	15.53
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	50 707		50 707			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 261		7 261			
	Report à nouveau	842 140		1 191 357		349 216-	29.31-
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	1 197 583		850 784		346 799	40.76
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	3 735 764		3 572 580		163 183	4.57	
AUTRES FONDS PROPRIÉS	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 470 237		1 764 285		294 047-	16.67-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 189 130		652 697		536 433	82.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	279 250		249 963		29 287	11.72
	Dettes fiscales et sociales	86 931		202 905		115 974-	57.16-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 121		912		209	22.89	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	3 026 670		2 870 761		155 908	5.43
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		6 762 433		6 443 342		319 091	4.95

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

1 866 671 1 420 764

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	270 427		270 427	248 250		22 177	8.93
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	270 427		270 427	248 250		22 177	8.93
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			824	7		817	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			271 251	248 257		22 994	9.26
<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 *			240 335	206 278		34 056	16.51
Impôts, taxes et versements assimilés			442	453		11-	2.37-
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 066			23 066	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	9		9-	90.93-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			263 843	206 741		57 103	27.62
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			7 407	41 516		34 108-	82.16-
<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	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	7 155		2 929		4 226	144. 27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 207 363		844 692		362 671	42. 94
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>1 214 518</b>		<b>847 621</b>		<b>366 897</b>	<b>43. 29</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	31 349		34 886		3 537-	10. 14-
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>31 349</b>		<b>34 886</b>		<b>3 537-</b>	<b>10. 14-</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 183 170</b>		<b>812 735</b>		<b>370 434</b>	<b>45. 58</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 190 577</b>		<b>854 251</b>		<b>336 326</b>	<b>39. 37</b>
<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)	7 006-		3 467		10 473-	302. 06-
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 485 769</b>		<b>1 095 878</b>		<b>389 891</b>	<b>35. 58</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>288 186</b>		<b>245 094</b>		<b>43 092</b>	<b>17. 58</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>1 197 583</b>		<b>850 784</b>		<b>346 799</b>	<b>40. 76</b>

\* 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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 762 433.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 270 427.08 Euros et dégageant un bénéfice de 1 197 583.02 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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 01/10/2021 au 30/09/2022

### Permanence des méthodes

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

### Informations générales complémentaires

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 622		
Autres participations	4 754 079		339 200
Prêts, autres immobilisations financières	300 000		
TOTAL	5 054 079		339 200
TOTAL GENERAL	5 061 701		339 200

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			7 622	7 622
Autres participations		173 600	4 919 679	4 919 679
Prêts, autres immobilisations financières			300 000	300 000
TOTAL		173 600	5 219 679	5 219 679
TOTAL GENERAL		173 600	5 227 301	5 227 301

### Etat des amortissements

Néant

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		23 066			23 066
TOTAL		23 066			23 066
TOTAL GENERAL		23 066			23 066
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		23 066			

### 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	300 000	300 000	
Autres créances clients	140 334	140 334	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 624	41 624	
Groupe et associés	696 516	696 516	
Débiteurs divers	12 247	12 247	
TOTAL	1 190 721	1 190 721	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20 240	20 240		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 449 998	290 000	1 159 998	
Fournisseurs et comptes rattachés	279 250	279 250		
Impôts sur les bénéfices	59 648	59 648		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 948	26 948		
Autres impôts taxes et assimilés	335	335		
Groupe et associés	1 189 130	1 189 130		
Autres dettes	1 121	1 121		
TOTAL	3 026 670	1 866 671	1 159 998	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	290 000			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	16.0000	28 998	2 694		31 692

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### **Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Disponibilités en Euros**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 560
Total	10 560

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 240
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	277 788
Dettes fiscales et sociales	335
Total	298 363

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

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

