

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 12/06/2025 - 61582 - 2018 B 31608 - 493 323 018 - 42 CONSULTING

12 JUIN 2025

Sous le N°

615 82 

42 CONSULTING
Société à responsabilité limitée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 31 rue Paul Meurice
75020 PARIS
493 323 018 RCS PARIS

**DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS
PUBLICS**
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : 42 CONSULTING

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 493 323 018 RCS PARIS

Représentée par :

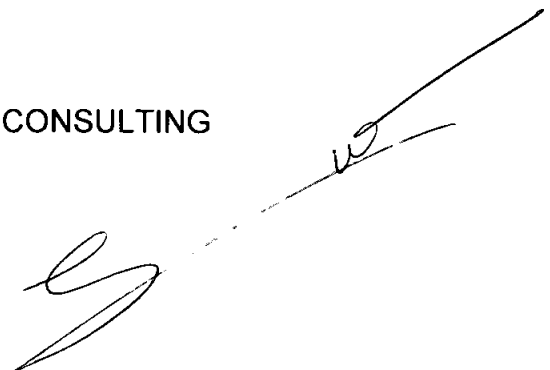
Monsieur Stéphane LAURENT

agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

**Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31
décembre 2022**

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

42 CONSULTING



42 CONSULTING
Société à responsabilité limitée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 31 rue Paul Meurice
75020 PARIS
493 323 018 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 53 794,17 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 491 367,91 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 768 867,18 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2019 :

- Dividende global distribué :	600 000,00 €
soit, par titre :	24,00 €

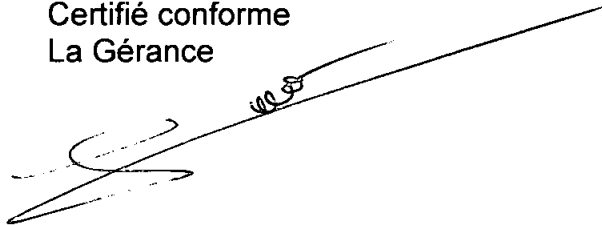
Exercice clos le 31/12/2020 :

- Dividende global distribué :	400 000,00 €
soit, par titre :	16,00 €

Exercice clos le 31/12/2021 :

- Dividende global distribué :	600 000,00 €
soit, par titre :	24,00 €

Certifié conforme
La Gérance



42 CONSULTING
Société à responsabilité limitée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 31 rue Paul Meurice
75020 PARIS
493 323 018 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2024

Exercice clos le 31 décembre 2022

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022, de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice et, le cas échéant, de prendre des décisions relatives à la gérance ou au contrôle de notre Société.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Vous prendrez ensuite connaissance des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

S.L

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société a comptabilisé des frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé, pour un montant de 1 817 359 € au titre des dépenses de recherche, ayant généré un crédit d'impôt recherche de 522 108 €.

La société a immobilisé pour 776 224 € au titre de la production immobilisée sur le développement des projets au titre de l'année 2022.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Nous vous rappelons que nous détenons :

- 100 % de la SAS ESTIAM
- 51 % de la société 42C ESTORES

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2022 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Fournisseurs TTC

Clients TTC

	Article D. 441 I.-1° : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.-2° : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées												
Montant total des factures concernées (TTC)	771 248	205 448	217 193	25 710	90 188	538 539	52 622	0	89 160	0	601 028	690 188
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)	18,5	5	5,2	0,6	2,2	12,9						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)							0,5	0	0,8	0	5,6	6,4

S.L

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées		
Nombre de factures exclues		
Montant total des factures exclues (préciser : HT ou TTC)		
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L.441-6 ou article L.443-1 du Code de commerce)		
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☒ Délais contractuels	☒ Délais contractuels

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 9 055 781,14 euros contre 6 871 561,13 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 31,79 %.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 903 114,36 euros contre 1 513 060,55 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -40,31 %.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 3 296 226,25 euros contre 2 247 891,56 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 46,64%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 145 506 euros contre 145 119 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 0,27 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 3 930 653,00 euros contre 3 721 235,96 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 1 715 968,91 euros contre 1 599 849,63 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 65 contre 62 pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 023 967,67 euros contre 1 022 071,85 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 12 773,53 euros contre 43,05 euros pour l'exercice précédent.

52

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 10 125 0095,50 euros contre 8 736 211 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 15,90 %.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -166 200 contre -351 589 euros pour l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de 145 177 euros (-146 495 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à -311 377 euros contre -205 095 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à -522 108,00 euros contre -526 821,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,61%.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 53 794,17 euros contre un bénéfice de 148 304,24 euros pour l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 11 114 716,66 euros contre 9 080 659,95 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 53 794,17 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	53 794,17 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 491 367,91 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 768 867,18 euros.

Distributions antérieures de dividendes

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué :	600 000,00 €
soit, par titre :	24,00 €

SL

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué :	400 000,00 €
soit, par titre :	16,00 €

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué :	600 000,00 €
soit, par titre :	24,00 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39,4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 38 323 euros et qui, compte tenu du résultat fiscal bénéficiaire, ont réduit le résultat fiscal à due concurrence

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

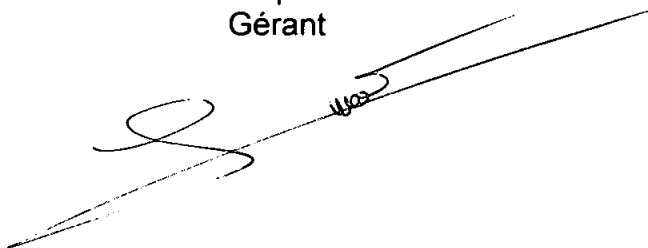
Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

GÉRANCE ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ**Rémunération de la gérance**

Nous vous proposons aussi de bien vouloir ratifier la rémunération nette allouée à la gérance au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Stéphane LAURENT
Gérant

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. Laurent', is written over a horizontal line.

Certifié conforme à l'original

[Signature]

SARL 42 CONSULTING

31 rue Paul Meurice
75020 PARIS

Siret : 49332301800058

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 01/01/2014, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL 42 CONSULTING relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	11 114 717
Chiffre d'affaires	9 055 781
Résultat net comptable (Bénéfice)	53 794

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à COURBEVOIE
Le 27/04/2023

Olivier ASSUIED
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	57 761	7 760	50 001	50 083
Fonds commercial (1)	589 485		589 485	589 485
Autres immobilisations incorporelles	6 368 595	3 432 255	2 936 340	2 979 217
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 100	10 100		
Autres immobilisations corporelles	517 727	277 709	240 018	274 551
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 111 864		1 111 864	1 111 864
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	56 047		56 047	56 047
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 711 579	3 727 824	4 983 755	5 061 248
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 154 950		3 154 950	716 092
Autres créances	3 021 311	504 010	2 517 301	3 082 960
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	220 440		220 440	162 909
Charges constatées d'avance (3)	238 271		238 271	57 451
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 634 972	504 010	6 130 962	4 019 412
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 346 550	4 231 834	11 114 717	9 080 660

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 000	25 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 499	2 499
Report à nouveau	437 574	889 270
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	53 794	148 304
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	768 867	1 315 073
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 459 480	3 978 799
Emprunts et dettes financières diverses (3)	148 308	38 263
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 717 918	1 172 354
Dettes fiscales et sociales	2 533 682	2 428 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 412 360	72 245
Produits constatés d'avance	74 100	75 573
TOTAL DETTES	10 345 849	7 765 587
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	11 114 717	9 080 660
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 518 602	3 046 821
(1) Dont à moins d'un an (a)	8 827 248	4 718 766
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	469 186	591 765
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 42 CONSULTING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 11 114 717 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 53 794 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 36 MOIS
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ANS

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Guerre en Ukraine : La situation n'a pas d'incidence financière sur les comptes clos au 31/12/2022. Les analyses de l'exposition de l'entité conduisent à un impact financier non significatif sur les comptes et sur les hypothèses budgétaires.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	589 485			589 485
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 650 132	776 224		6 426 356
Immobilisations incorporelles	6 239 617	776 224		7 015 841
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 100			10 100
- Installations générales, agencements aménagements divers	200 084	13 030		213 114
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	297 581	7 032	1 054	304 613
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	507 764	20 062	1 054	527 827
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 111 864			1 111 864
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	56 047			56 047
Immobilisations financières	1 167 911			1 167 911
ACTIF IMMOBILISE	7 915 292	796 286	1 054	8 711 579

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	776 224	20 062		796 286
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	776 224	20 062		796 286
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 054		1 054
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 054		1 054

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	589 485
Total	589 485

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 620 832	819 183		3 440 015
Immobilisations incorporelles	2 620 832	819 183		3 440 015
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 100			10 100
- Installations générales, agencements aménagements divers	55 985	22 279		78 264
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	167 128	32 317	179	199 445
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	233 213	54 596	179	287 809
ACTIF IMMOBILISE	2 854 045	873 779	179	3 727 824

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 470 579 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	56 047		56 047
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 154 950	3 154 950	
Autres	3 021 311	3 021 311	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	238 271	238 271	
Total	6 470 579	6 414 532	56 047

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Fin 2022, les crédits d'impôt recherche en attente de remboursement sont de 2 085 389 euros. Le litige entre 42 consulting et le service fiscal est en cours. La société a provisionné 454 000 euros de créances de CIR 2017, 2018 suite à un litige avec l'administration fiscale.

Produits à recevoir

	Montant
Ijss	435
Total	435

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
DEPRECIATION CIR 2017/2018 42 CONSULTING	368 000
DEPRECIATION CIR 2018 42 MEDIATVCOM	86 000
DEPRECIATION CC BULGARIE	15 010
DEPRECIATION CC 42 ESTORES	35 000
TOTAL	504 010

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 250 000,00 euros décomposé en 25 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
42 INTERNATIONAL HOLDING L-1610 LUXEMBOURG	100,00	25 000,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 345 849 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	469 186	469 186		
- à plus de 1 an à l'origine	2 990 295	1 471 693	1 518 602	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 813	2 813		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 717 918	1 717 918		
Dettes fiscales et sociales	2 533 682	2 533 682		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 557 856	2 557 856		
Produits constatés d'avance	74 100	74 100		
Total	10 345 849	8 827 248	1 518 602	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 396 740

(**) Dont envers les associés 834

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 834 euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	387 476
Intérêts courus	2 813
Dettes provis. pr congés à payer	264 722
Charges sociales s/congés à payer	115 898
Taxe d'apprentissage	3 481
Formation continue	5 501
Cvae cap	19 674
T.v.t.s cap	27 815
Contribution agefiph	8 202
Total	835 582

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	238 271		
Total	238 271		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	74 100		
Total	74 100		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	8 868 608	185 700	9 054 308
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	1 473		1 473
TOTAL	8 870 081	185 700	9 055 781

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 500 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	
Taux Réduit - 15 %	
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Contribution temporaire de solidarité - 33%	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche et recherche collaborative	522 108
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	

Autres imputations

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

- Cession de la branche finance pour 1 600 000 € en date du 31 octobre 2023 ;
- La société a obtenu accord pour mettre en place un échéancier afin de payer ses dettes fiscales et sociales pour un montant total de 3 723 876 €.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 65 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	35	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	30	
Ouvriers		
Total	65	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	

Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées
- Engagements assortis de suretés réelles

La société n'a pas d'engagmenets hors bilan donnés.

 Autres informations