DocuSign Envelope ID: AC7298F0-2575-4340-B2A0-F747FF067B94

GROUPE CHESSE
Société par actions simplifiée
au capital de 2 500 250 euros
Siège social : 1 ter Place Sainte Elisabeth - 44000 NANTES
447 986 688 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 614 705,00 euros de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

- Bénéfice de l'exercice : 614 705,00 euros

Affectation :

- Dividendes préciputaires 205 650,00 euros
  Soit 450,00 euros par action de préférence
- Dividendes ordinaires 150 000,00 euros
  Soit environ 16,44 euros par action
- Autres réserves 259 055,00 euros
  Lesquelles s'élèvent ainsi à 2 481 743,07 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2 du Code général des impôts s'élève à 355 650 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

DocuSign Envelope ID: AC7298F0-2575-4340-B2A0-F747FF067B94

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le 30 septembre 2019 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

- 150 000 euros à titre de dividendes ordinaires, soit 16,44 euros par action
- 205 650 euros à titre de dividendes préciputaires, soit 450 euros par action de préférence
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 355 650 euros

<u>Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 juin 2023</u> :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
LE PRESIDENT
08 juin 2023 | 10:43 CEST

DocuSigned by:
Pascal CHESSE
A514FDC99D7F45F...

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Copie certifiée
conforme
le président

Signé par :
A514FDC99D7F45F...

SAS GROUPE CHESSE

1 ter, place Sainte Elizabeth
44000 Nantes

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 400	5 400		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	21 747	8 183	13 564	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 901 908		3 901 908	3 086 854
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**3 929 055**	**13 583**	**3 915 472**	**3 086 854**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	246 443		246 443	333 394
Autres	11 189 758		11 189 758	11 892 458
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 500 000		1 500 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**1 042 300**		**1 042 300**	**855 468**
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**13 978 501**		**13 978 501**	**13 081 320**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**17 907 556**	**13 583**	**17 893 973**	**16 168 174**

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/10/2020 Au 31/12/2021
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 500 250	2 500 250	2 500 250
Prime d'émission, de fusion, d'apport			282 905	282 905
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		250 025	45 625
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		2 222 688	2 559 472
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**614 705**	**223 266**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			34 620	34 620
		CAPITAUX PROPRES	**5 905 193**	**5 646 138**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		2 214 271	2 833 383
	- Financières diverses		8 762 642	6 443 634
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		770 756	1 076 597
	- Fiscales et sociales		238 617	155 024
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			1 980
Autres dettes			2 495	11 418
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		EMPRUNTS ET DETTES	**11 988 780**	**10 522 036**
Écarts de conversion passif				
		TOTAL PASSIF	**17 893 973**	**16 168 174**

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	1 386 150		1 386 150	1 495 058
Chiffre d'affaires net	**1 386 150**		**1 386 150**	**1 495 058**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			2 880	53 033
Autres produits			788	10 774
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 389 818**	**1 558 865**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			986 113	1 255 228
Impôts, taxes et versements assimilés			40 257	4 407
Salaires et traitements			356 017	384 898
Charges sociales			173 009	159 730
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			5 260	3 369
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 724	10
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 568 380**	**1 807 643**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**-178 562**	**-248 778**
Bénéfice attribué ou perte transférée			**1 720 031**	**2 062 390**
Perte supportée ou bénéfice transféré			**1 234 101**	**1 622 248**
Produits financiers				
Produits financiers de participation			349 986	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			129 847	137 546
Autres intérêts et produits assimilés			8 209	5 793
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**488 042**	**143 339**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			117 479	85 334
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**117 479**	**85 334**
RÉSULTAT FINANCIER			**370 563**	**58 004**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**677 931**	**249 368**

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 233	5 100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**5 233**	**5 100**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 500	5 100
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**9 500**	**5 100**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-4 267**	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**58 959**	**26 102**
TOTAL DES PRODUITS	**3 603 123**	**3 769 694**
TOTAL DES CHARGES	**2 988 418**	**3 546 428**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**614 705**	**223 266**

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de commerce)

Annexe du bilan et du compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 17 893 973 €uros et dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 614 705 €uros.

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

L'exercice précédent clos le 31 décembre 2021 avait une durée de 15 mois.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de commerce et du Plan Comptable Général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

Au cours de l'exercice clos au 31/12/2022, la S.A.S. GROUPE CHESSE a racheté l'ensemble des parts de la SCI REDON BARGE ROUSSE pour un montant total de 1 227 K€. Ce montant se décompose de la manière suivante :

- 786 K€ de rachats de parts sociales,
- 441 K€ pour le rachat du compte courant de l'ancien associé.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et au compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production majoré des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes obtenus.

Elles ne comprennent pas les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Amortissements

Ils sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Matériel et mobilier de bureau 3 à 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagement de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification, compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2022) en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel).
- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales).
- Taux d'actualisation retenu à 3,77 %.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Prise en compte des résultats des filiales

La société a comptabilisé en produits à recevoir ou en charges à payer sa quote-part des résultats 2022 des filiales soumises au régime fiscal des sociétés de personnes qui clôturent leur exercice au 31/12/2022.

Les comptes clos au 31/12/2022 de la SAS CHESSE comprennent, outre la quote-part décrite ci-dessus, la quote-part des résultats 2021 des filiales soumises au régime fiscal des sociétés de personnes qui ont clôturé leur exercice au 31/12/2021.

Il s'en suit que l'exercice 2022 intègre la quote-part de résultat de 2 années des sociétés clôturant l'année précédente au 31/12/2021.

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 400		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 400**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	2 923		18 824
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 923**		**18 824**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	3 086 854		824 555
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**3 086 854**		**824 555**
TOTAL GÉNÉRAL	**3 095 176**		**843 379**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 400	
TOTAL			**5 400**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			21 747	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**21 747**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations	9 500		3 901 908	
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	**9 500**		**3 901 908**	
TOTAL GÉNÉRAL	**9 500**		**3 929 055**	

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 400			5 400
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 400**			**5 400**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 923	5 260		8 183
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 923**	**5 260**		**8 183**
TOTAL GÉNÉRAL	**8 323**	**5 260**		**13 583**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	34 620			34 620
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**34 620**			**34 620**
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participation				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL	**34 620**			**34 620**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	246 443	246 443	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 233	4 233	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	147 371	147 371	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	11 009 468	11 009 468	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	28 686	28 686	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**11 436 201**	**11 436 201**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine	2 214 271	624 243	1 537 898	52 130
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)		27 000	27 000		
Fournisseurs et comptes rattachés		770 756	770 756		
Personnel et comptes rattachés		120 409	120 409		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		60 471	60 471		
Impôts sur les bénéfices		12 567	12 567		
Taxe sur la valeur ajoutée		43 425	43 425		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		1 745	1 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		8 735 642	8 735 642		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		2 495	2 495		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**11 988 780**	**10 398 752**	**1 537 898**	**52 130**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		618 780			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	747 944	1 059 506
Dettes fiscales et sociales	152 307	82 055
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 495	11 418
TOTAL	**902 746**	**1 152 979**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	747 944.40	1 059 505.99
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	*747 944.40*	*1 059 505.99*
Dettes fiscales et sociales	152 306.84	82 055.01
42820000 Provisions conges payes	*23 183.00*	*19 670.00*
42860000 Personnel : charges à payer	*83 832.00*	*28 500.00*
43860000 Charges a payer	*44 273.00*	*23 356.00*
43861000 Abondement à payer		*8 915.00*
43862000 Autr.charg.social.a payer RSI	*825.60*	
44862000 Taxe apprentissage	*193.24*	*931.85*
44863000 Formation continue		*682.16*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 494.81	11 418.40
41982000 Clients - avoirs à établir groupe	*2 494.81*	*11 418.40*
TOTAL	**902 746.05**	**1 152 979.40**

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	214 242	98 340
Autres créances	7 113	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 164	
TOTAL	**227 520**	**98 340**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	214 242.36	98 339.96
41810000 Clients factures a etablir		*14 277.00*
41812000 Clients - factures à établir groupe	*123 509.16*	*84 062.96*
41813000 Clients - Factures à établir groupe hors suivi hono	*90 733.20*	
Autres créances	7 113.22	
43870000 IJSS Nettes Subrogations	*1 390.54*	
43870100 Produits a recevoir URSSAF TNS	*2 842.68*	
46870000 Produits à recevoir	*2 880.00*	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	6 164.00	
51880000 Intérêts courus à recevoir	*6 164.00*	
TOTAL	**227 519.58**	**98 339.96**

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	9 125	274.00000	2 500 250
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	9 125	274.00000	2 500 250

Docusign Envelope ID: 877562D7-5926-4C26-94B0-2B47A9889A21

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**3**	