

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : MEAUX<br>Code greffe : 7701 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MEAUX atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2014 B 00337<br>Numéro SIREN : 518 413 182<br>Nom ou dénomination : ARPAD OMNIUM |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2023 sous le numéro de dépôt 7733

REÇU LE

27 JUIL. 2023

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX  
N° de Répertoire :

# CABINET \ SOREL

**SAS ARPAD OMNIUM**

Numéro SIRET :51841318200024

1 bis rue de la Fontaine  
77700 SERRIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2022

 A L'ORIGINAL

## Bilan

Présenté en Euros

## ACTIF

Exercice clos le  
31/12/2022  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2021  
(12 mois)

Variation

Brut

Amort. prov.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (0)

**Actif immobilisé**

Frais d'établissement

Recherche et développement

Concessions, brevets, droits similaires

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Terrains

Constructions

3 541,52

3 541,52

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Autres immobilisations corporelles

30 143,21

6 015,60

24 127,61

24 128

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

Participations évaluées selon mise en équivalence

Autres participations

582 162,00

582 162,00

582 162,00

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

17 426,40

17 426,40

14 076,00

3 350

TOTAL (I)

633 273,13

9 557,12

623 716,01

596 233,00

27 478

**Actif circulant**

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

254,40

254,40

254

Clients et comptes rattachés

48 480,00

48 480,00

48 480

Autres créances

. Fournisseurs débiteurs

518,13

- 518

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

2 117,25

2 117,25

7 240,88

- 5 124

. Autres

Capital souscrit et appelé, non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

78 731,53

78 731,53

111 203,65

- 32 472

Instruments de trésorerie

Charges constatées d'avance

TOTAL (II)

129 583,13

129 583,13

118 962,66

10 621

Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)

Primes de remboursement des obligations (IV)

Ecart de conversion actif (V)

TOTAL ACTIF (0 à V)

762 856,31

9 557,12

753 299,19

715 200,66

38 099

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                          | <b>Exercice clos le<br/>31/12/2022<br/>(12 mois)</b> | <b>Exercice précédent<br/>31/12/2021<br/>(12 mois)</b> | <b>Variation</b> |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                |                                                      |                                                        |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé : )           | 30 000,00                                            | 30 000,00                                              |                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |                                                      |                                                        |                  |
| Ecart de réévaluation                                  |                                                      |                                                        |                  |
| Réserve légale                                         | 3 000,00                                             | 3 000,00                                               |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                                      |                                                        |                  |
| Réserves réglementées                                  |                                                      |                                                        |                  |
| Autres réserves                                        |                                                      |                                                        |                  |
| Report à nouveau                                       | 334 517,72                                           | 297 962,58                                             | 36 555           |
| Résultat de l'exercice                                 | 69 008,45                                            | 36 555,14                                              | 32 453           |
| Subventions d'investissement                           |                                                      |                                                        |                  |
| Provisions réglementées                                |                                                      |                                                        |                  |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter            |                                                      |                                                        |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>436 526,17</b>                                    | <b>367 517,72</b>                                      | <b>69 008</b>    |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                                                      |                                                        |                  |
| Avances conditionnées                                  |                                                      |                                                        |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                                      |                                                        |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                                      |                                                        |                  |
| Provisions pour risques                                |                                                      |                                                        |                  |
| Provisions pour charges                                |                                                      |                                                        |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |                                                      |                                                        |                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                                      |                                                        |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                                      |                                                        |                  |
| Autres Emprunts obligataires                           |                                                      |                                                        |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                                      |                                                        |                  |
| . Emprunts                                             | 96 854,24                                            | 120 000,00                                             | - 23 146         |
| . Découverts, concours bancaires                       |                                                      | 13,15                                                  | - 13             |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                                      |                                                        |                  |
| . Divers                                               | 128 986,56                                           | 98 004,00                                              | 30 983           |
| . Associés                                             | 500,67                                               | 20 500,67                                              | - 20 000         |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                                      |                                                        |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 9 415,38                                             | 43 626,92                                              | - 34 212         |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                                      |                                                        |                  |
| . Personnel                                            | 26 738,74                                            | 21 981,30                                              | 4 757            |
| . Organismes sociaux                                   | 20 637,66                                            | 28 913,83                                              | - 8 276          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       | 17 367,00                                            | 7 234,00                                               | 10 133           |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 8 080,00                                             | 440,00                                                 | 7 640            |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                                      |                                                        |                  |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 8 192,77                                             | 6 969,07                                               | 1 224            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                                      |                                                        |                  |
| Autres dettes                                          |                                                      |                                                        |                  |
| Instruments de trésorerie                              |                                                      |                                                        |                  |
| Produits constatés d'avance                            |                                                      |                                                        |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>316 773,02</b>                                    | <b>347 682,94</b>                                      | <b>- 30 910</b>  |
| Ecart de conversion passif(V)                          |                                                      |                                                        |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>753 299,19</b>                                    | <b>715 200,66</b>                                      | <b>38 099</b>    |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

| Présenté en Euros                                           |                                             |                                               |                      |                   |                      |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|                                                             | Exercice clos le<br>31/12/2022<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/12/2021<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %                 |                      |
|                                                             | France                                      | Exportations                                  | Total                | Total             |                      |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Production vendue biens                                     |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Production vendue services                                  | 520 800,00                                  |                                               | 520 800,00           | 394 800,00        | 126 000 31,91        |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                             | <b>520 800,00</b>                           |                                               | <b>520 800,00</b>    | <b>394 800,00</b> | <b>126 000 31,91</b> |
| Production stockée                                          |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Production immobilisée                                      |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Autres produits                                             |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                | <b>520 800,00</b>                           |                                               | <b>520 800,00</b>    | <b>394 800,00</b> | <b>126 000 31,91</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)         |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Variation de stock (marchandises)                           |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)   |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Autres achats et charges externes                           |                                             | 89 660,30                                     | 113 254,67           | - 23 594          | -20,83               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             | 1 795,90                                      | 3 862,69             | - 2 067           | -53,51               |
| Salaires et traitements                                     |                                             | 237 008,70                                    | 168 966,63           | 68 042            | 40,27                |
| Charges sociales                                            |                                             | 99 490,04                                     | 64 151,67            | 35 338            | 55,09                |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            |                                             | 1 835,00                                      | 306,92               | 1 528             | 497,88               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Dotations aux provisions pour risques et charges            |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Autres charges                                              |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                | <b>429 789,94</b>                           |                                               | <b>350 542,58</b>    | <b>79 247</b>     | <b>22,61</b>         |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>                         | <b>91 010,06</b>                            |                                               | <b>44 257,42</b>     | <b>46 753</b>     | <b>103,64</b>        |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Produits financiers de participations                       |                                             | 174,43                                        |                      | 174               | N/S                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             |                                               | 153,87               | - 154             | -100                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Différences positives de change                             |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                    | <b>174,43</b>                               |                                               | <b>153,87</b>        | <b>21</b>         | <b>13,36</b>         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Intérêts et charges assimilées                              |                                             | 4 402,47                                      | 618,99               | 3 783             | 611,23               |
| Différences négatives de change                             |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |                                               |                      |                   |                      |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                   | <b>4 402,47</b>                             |                                               | <b>618,99</b>        | <b>3 783</b>      | <b>611,23</b>        |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                            | <b>-4 228,04</b>                            |                                               | <b>-465,12</b>       | <b>-3 763</b>     | <b>809,02</b>        |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV-V-VI)</b>      | <b>86 782,02</b>                            |                                               | <b>43 792,30</b>     | <b>42 990</b>     | <b>98,17</b>         |

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br><b>31/12/2022</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2021</b><br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %             |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 1,30                                               | 1,06                                                 |                      | 22,64         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                                    | 7 500,00                                             | - 7 500              | -100          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                    |                                                      |                      |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>1,30</b>                                        | <b>7 501,06</b>                                      | <b>- 7 500</b>       | <b>-99,98</b> |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 407,87                                             | 4,22                                                 | 404                  | N/S           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                                    | 7 500,00                                             | - 7 500              | -100          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                    |                                                      |                      |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>407,87</b>                                      | <b>7 504,22</b>                                      | <b>- 7 096</b>       | <b>-94,56</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-406,57</b>                                     | <b>-3,16</b>                                         | <b>- 403</b>         | <b>N/S</b>    |
| Participation des salariés (IX)                            |                                                    |                                                      |                      |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 17 367,00                                          | 7 234,00                                             | 10 133               | 140,07        |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>520 976,73</b>                                  | <b>402 454,93</b>                                    | <b>118 521</b>       | <b>29,45</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>451 967,28</b>                                  | <b>365 899,79</b>                                    | <b>86 067</b>        | <b>23,52</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>69 008,45</b>                                   | <b>36 555,14</b>                                     | <b>32 453</b>        | <b>88,78</b>  |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  | 13 611,74                                          |                                                      | 13 612               | N/S           |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                                    |                                                      |                      |               |

REÇU LE

27 JUL. 2023

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX  
N° de Répertoire :

**ARPAD OMNIUM**  
SAS au capital de 30.000 €  
Siège social : 1bis, rue de la Fontaine 77700 SERRIS  
RCS MEAUX B 518 413 182

**RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022**

**Proposition d'affectation du résultat :**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **69.008,45 €** :

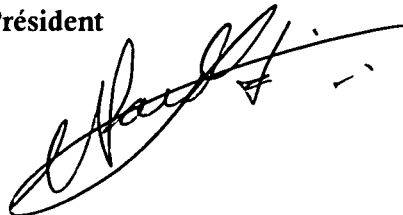
A la distribution de dividendes augmentée d'une somme de 30.991,55 € prélevée sur le compte report à nouveau qui passe ainsi de 334.517,72 € à 303.526,17 €, soit une distribution de dividendes de 100.000 € représentant un dividende de 100 € par action.

Nous vous informons qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois exercices précédents.

**Adoption :**

Cette résolution a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés en date du 22 juin 2023.

**La Présidente**  
**ARPAD OMNIUM**  
**Monsieur Massimo NARDELLI**  
**Président**

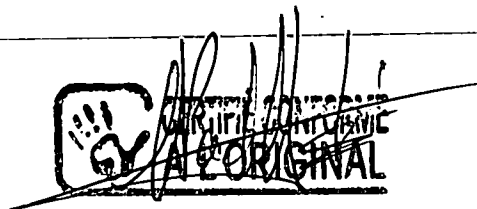


# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

**ARPAD OMNIUM SAS**  
**1bis, rue Fontaine**  
**77700 Serris**

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

A handwritten signature in black ink is written over a rectangular stamp. The stamp contains a circular logo on the left and the text 'CABINET FALADE' and 'A L'ORIGINAL' on the right. The signature is written in a cursive style.

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale des associés,

### 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 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

### 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

#### Continuité d'exploitation

---

Face au récent développement de l'épidémie covid-19 liée au coronavirus, et ses effets sur l'économie européenne, la société a activé son plan de continuité et suit attentivement les conséquences sur son activité. Cependant à ce stade, il est trop tôt pour évaluer pleinement l'impact sur les opérations et les résultats financiers de la société.

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

## **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, outre le point décrit dans la partie « continuité d'exploitation », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés l'assemblée générale des associés**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés à l'assemblée des associés *sur* la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## **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<sup>1</sup> 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.

---

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

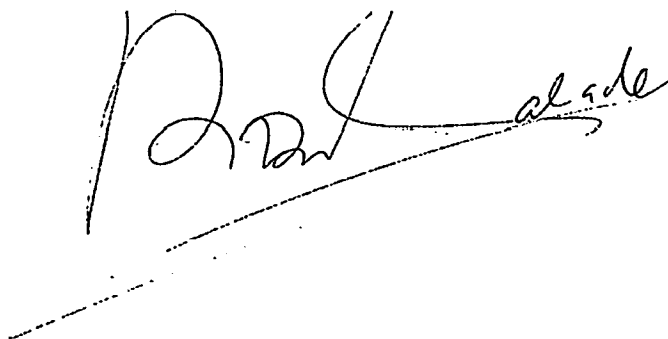
Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

## **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.

*Paris, le 01 juin 2023*

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

---

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

---

## CABINET \ SOREL

**SAS ARPAD OMNIUM**

**Numéro SIRET : 51841318200024**

**1 bis rue de la Fontaine  
77700 SERRIS**

**COMPTES ANNUELS**

**ARRÊTÉ AU 31/12/2022**

---

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Sommaire

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| Attestation de Présentation .....                                    | 2  |
| Bilan .....                                                          | 4  |
| <b>ACTIF</b> .....                                                   | 4  |
| Actif Immobilisé .....                                               | 4  |
| Actif circulant .....                                                | 4  |
| <b>PASSIF</b> .....                                                  | 5  |
| Capitaux Propres .....                                               | 5  |
| Provisions pour risques et charges .....                             | 5  |
| Emprunts et dettes .....                                             | 5  |
| Compte de résultat .....                                             | 7  |
| Bilan détaillé .....                                                 | 10 |
| <b>ACTIF</b> .....                                                   | 10 |
| Actif Immobilisé .....                                               | 10 |
| Actif circulant .....                                                | 10 |
| <b>PASSIF</b> .....                                                  | 11 |
| Capitaux Propres .....                                               | 11 |
| Provisions pour risques et charges .....                             | 11 |
| Emprunts et dettes .....                                             | 11 |
| Compte de résultat détaillé .....                                    | 14 |
| Annexes Légales .....                                                | 17 |
| <b>SOMMAIRE</b> .....                                                | 18 |
| Règles et méthodes comptables .....                                  | 19 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES .....                   | 19 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ..... | 19 |
| STOCKS .....                                                         | 19 |
| CREANCES ET DETTES .....                                             | 20 |
| FONDS COMMERCIAL .....                                               | 20 |
| Changements de méthode .....                                         | 20 |
| Informations complémentaires pour donner une image fidèle .....      | 20 |
| Etat des immobilisations .....                                       | 21 |
| Etat des amortissements .....                                        | 22 |
| Etat des échéances des créances et des dettes .....                  | 23 |
| Frais d'établissement .....                                          | 25 |
| Charges à payer et avoirs à établir .....                            | 25 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices .....                     | 26 |
| Parts bénéficiaires .....                                            | 26 |
| Ventilation du chiffre d'affaires net .....                          | 27 |
| Ventilation de l'impôt sur les bénéfices .....                       | 27 |
| Accroissements et allègements de la dette future d'impôts .....      | 28 |
| Rémunérations des dirigeants .....                                   | 29 |
| Honoraires des Commissaires aux Comptes .....                        | 29 |
| Effectif moyen .....                                                 | 29 |
| Résultats des 5 derniers exercices .....                             | 30 |
| Tableau des filiales et participations .....                         | 31 |
| Liasse Fiscale .....                                                 | 34 |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

## Attestation de présentation

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

## MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS ARPAD OMNIUM pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

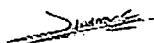
A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 57 pages, se caractérisent par les données suivantes :

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| total du bilan         | 753 299,19 Euros |
| chiffre d'affaires     | 520 800,00 Euros |
| résultat net comptable | 69 008,45 Euros  |

Fait à PARIS  
Le 15/03/2023

Signé électroniquement le 27/03/2023 par  
Guillaume Hozianu



Cabinet Egérie - Cabinet Sorel

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Bilan

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF

Exercice clos le  
31/12/2022  
(12 mois)

Exercice précédent  
31/12/2021  
(12 mois)

Variation

Brut

Amort.prov.

Net

Net

Capital souscrit non appelé (0)

**Actif immobilisé**

Frais d'établissement

Recherche et développement

Concessions, brevets, droits similaires

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Terrains

Constructions

3 541,52

3 541,52

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Autres immobilisations corporelles

30 143,21

6 015,60

24 127,61

24 128

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

Participations évaluées selon mise en équivalence

Autres participations

582 162,00

582 162,00

582 162,00

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

17 426,40

17 426,40

14 076,00

3 350

**TOTAL (I)**

**633 273,13**

**9 557,12**

**623 716,01**

**596 238,00**

**27 478**

**Actif circulant**

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

254,40

254,40

254

Clients et comptes rattachés

48 480,00

48 480,00

48 480

Autres créances

. Fournisseurs débiteurs

518,13

- 518

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

2 117,25

2 117,25

7 240,68

- 5 124

. Autres

Capital souscrit et appelé, non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

78 731,53

78 731,53

111 203,65

- 32 472

Instruments de trésorerie

Charges constatées d'avance

**TOTAL (II)**

**129 683,18**

**129 583,18**

**118 682,66**

**10 621**

Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF

Données Clôt le  
31/12/2022  
(12 mois)

Données périodiques  
31/12/2021  
(12 mois)

Variation

**Capitaux Propres**

Capital social ou individuel (dont versé : )

30 000,00

30 000,00

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecart de réévaluation

Réserve légale

3 000,00

3 000,00

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

334 517,72

297 962,58

36 555

Résultat de l'exercice

69 008,45

36 555,14

32 453

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

Résultat de l'exercice précédent à affecter

**TOTAL (I)**

436 526,17

357 517,72

69 008

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

**TOTAL (II)**

**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

**TOTAL (III)**

**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

96 854,24

120 000,00

- 23 146

. Découverts, concours bancaires

13,15

- 13

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

128 986,56

98 004,00

30 983

. Associés

500,87

20 500,87

- 20 000

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

9 415,38

43 626,92

- 34 212

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

26 738,74

21 981,30

4 757

. Organismes sociaux

20 637,66

28 913,83

- 8 276

. Etat, impôts sur les bénéfices

17 357,00

7 234,00

10 133

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

8 080,00

440,00

7 640

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

8 192,77

6 969,07

1 224

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

**TOTAL (IV)**

316 772,02

347 682,94

-30 910

Ecart de conversion passif (V)

**TOTAL PASSIF (I à V)**

753 299,19

715 200,66

38 099

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

## Compte de résultat

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

| SAS ARPAD OMNIUM                                            |                                             | 1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS |                                               |            |                      |          |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|----------------------|----------|
| Compte de résultat                                          |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
|                                                             | Exercice clos le<br>31/12/2022<br>(12 mois) |                                       | Exercice précédent<br>31/12/2021<br>(12 mois) |            | Présenté en Euros    |          |
|                                                             | France                                      | Exportations                          | Total                                         | Total      | Variation<br>absolue | %        |
| Ventes de marchandises                                      |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Production vendue biens                                     |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Production vendue services                                  | 520 800,00                                  |                                       | 520 800,00                                    | 394 800,00 | 126 000              | 31,91    |
| Chiffres d'affaires Nets                                    | 520 800,00                                  |                                       | 520 800,00                                    | 394 800,00 | 126 000              | 31,91    |
| Production stockée                                          |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Production immobilisée                                      |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Subventions d'exploitation                                  |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges          |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Autres produits                                             |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Total des produits d'exploitation (I)                       | 520 800,00                                  |                                       | 520 800,00                                    | 394 800,00 | 126 000              | 31,91    |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)         |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Variation de stock (marchandises)                           |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements   |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)   |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Autres achats et charges externes                           |                                             |                                       | 89 680,30                                     | 113 254,67 | - 23 594             | -20,63   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                       |                                             |                                       | 1 795,90                                      | 3 862,69   | - 2 067              | -53,51   |
| Salaires et traitements                                     |                                             |                                       | 237 008,70                                    | 168 968,63 | 68 042               | 40,27    |
| Charges sociales                                            |                                             |                                       | 99 490,04                                     | 64 151,67  | 35 338               | 55,09    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations            |                                             |                                       | 1 835,00                                      | 306,92     | 1 528                | 497,68   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Dotations aux provisions pour risques et charges            |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Autres charges                                              |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Total des charges d'exploitation (II)                       | 429 789,94                                  |                                       | 429 789,94                                    | 350 542,58 | 79 247               | 22,61    |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II)                                | 91 010,06                                   |                                       | 91 010,06                                     | 44 257,42  | 46 753               | 105,64   |
| Quotas-parts de résultat sur opérations faites en commun    |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                 |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                  |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Produits financiers de participations                       |                                             |                                       | 174,43                                        |            | 174                  | N/S      |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances          |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Autres intérêts et produits assimilés                       |                                             |                                       |                                               | 153,87     | - 154                | -100     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges            |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Différences positives de change                             |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement     |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Total des produits financiers (V)                           | 174,43                                      |                                       | 174,43                                        | 153,87     | 21                   | 13,50    |
| Dotations financières aux amortissements et provisions      |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Intérêts et charges assimilés                               |                                             |                                       | 4 402,47                                      | 618,99     | 3 783                | 611,23   |
| Différences négatives de change                             |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement |                                             |                                       |                                               |            |                      |          |
| Total des charges financières (VI)                          | 4 402,47                                    |                                       | 4 402,47                                      | 618,99     | 3 783                | 611,23   |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI)                                   | - 4 228,04                                  |                                       | - 4 228,04                                    | - 465,12   | - 3 763              | - 609,02 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III+IV+V-VI)                | 86 782,02                                   |                                       | 86 782,02                                     | 43 792,30  | 42 990               | 63,17    |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz - 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 - Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Compte de résultat (suite)

|                                                            | Présenté en Euros                          |                                              |                      |               |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                                            | Exercice clos le<br>31/12/2022<br>(N 2022) | Exercice précédent<br>31/12/2021<br>(N 2021) | Variation<br>absolue | %             |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 1,30                                       | 1,06                                         |                      | 22,64         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                            | 7 500,00                                     | - 7 500              | -100          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                            |                                              |                      |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>1,30</b>                                | <b>7 501,06</b>                              | <b>-7 500</b>        | <b>-99,89</b> |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 407,87                                     | 4,22                                         | 404                  | N/S           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                            | 7 500,00                                     | - 7 500              | -100          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                            |                                              |                      |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>407,87</b>                              | <b>7 504,22</b>                              | <b>-7 096</b>        | <b>-94,56</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-406,57</b>                             | <b>-3,16</b>                                 | <b>- 403</b>         | <b>N/S</b>    |
| Participation des salariés (IX)                            |                                            |                                              |                      |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 17 387,00                                  | 7 234,00                                     | 10 133               | 140,07        |
| <b>Total des Produits (I+II+V+VII)</b>                     | <b>520 975,73</b>                          | <b>402 454,93</b>                            | <b>118 521</b>       | <b>29,45</b>  |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>               | <b>451 967,28</b>                          | <b>365 899,78</b>                            | <b>86 067</b>        | <b>23,53</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>69 008,45</b>                           | <b>36 555,14</b>                             | <b>32 453</b>        | <b>89,78</b>  |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  | 13 611,74                                  |                                              | 13 612               | N/S           |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                            |                                              |                      |               |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Annexes Légales

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 753 299,19 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 69 008,45 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

---

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# **CABINET FALADE**

Commissariat aux comptes

---

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : [b.falade@cabinetfalade.fr](mailto:b.falade@cabinetfalade.fr)

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".  
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.  
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.  
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.  
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

## **CREANCES ET DETTES**

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

## **FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

## **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

*Informations complémentaires pour donner une image fidèle*

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Etat des immobilisations

|                                                              | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations                    |                                              |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                              |                                                      | Réévaluation en cours d'exercice | Acquisitions, créations, virements pst à pst |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                                                      |                                  |                                              |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                      |                                  |                                              |
| Terrains                                                     |                                                      |                                  |                                              |
| Constructions sur sol propre                                 |                                                      |                                  |                                              |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                                                      |                                  |                                              |
| Installations générales, agencements, constructions          | 3 342                                                |                                  |                                              |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                      |                                  |                                              |
| Autres installations, agencements, aménagements              |                                                      |                                  |                                              |
| Matériel de transport                                        | 4 181                                                |                                  | 25 962                                       |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   |                                                      |                                  |                                              |
| Emballages récupérables et divers                            |                                                      |                                  |                                              |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                                                      |                                  |                                              |
| Avances et acomptes                                          |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>7 722</b>                                         |                                  | <b>25 962</b>                                |
| Participations évaluées par équivalence                      | 582 162                                              |                                  |                                              |
| Autres participations                                        |                                                      |                                  |                                              |
| Autres titres immobilisés                                    | 14 076                                               |                                  | 3 350                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>596 238</b>                                       |                                  | <b>3 350</b>                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | <b>603 960</b>                                       |                                  | <b>29 312</b>                                |

|                                                              | Diminutions               |                        | Valeur brute immob. à fin exercice | Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                              | Par virement de pst à pst | Par cession ou mise HS |                                    |                                       |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                           |                        |                                    |                                       |
| Terrains                                                     |                           |                        |                                    |                                       |
| Constructions sur sol propre                                 |                           |                        |                                    |                                       |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                           |                        |                                    |                                       |
| Installations générales, agencements, constructions          |                           |                        | 3 342                              |                                       |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres installations, agencements, aménagements              |                           |                        |                                    |                                       |
| Matériel de transport                                        |                           |                        |                                    |                                       |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   |                           |                        | 30 143                             |                                       |
| Emballages récupérables et divers                            |                           |                        |                                    |                                       |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                           |                        |                                    |                                       |
| Avances et acomptes                                          |                           |                        |                                    |                                       |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        | <b>33 685</b>                      |                                       |
| Participations évaluées par équivalence                      |                           |                        |                                    |                                       |
| Autres participations                                        |                           |                        | 582 162                            |                                       |
| Autres titres immobilisés                                    |                           |                        | 17 426                             |                                       |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                           |                        |                                    |                                       |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        | <b>599 688</b>                     |                                       |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Etat des amortissements

|                                                              | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                                |              |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--------------|
|                                                              | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Eléments<br>sortis<br>reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche                             |                                        |                       |                                |              |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                        |                       |                                |              |
| Terrains                                                     |                                        |                       |                                |              |
| Constructions sur sol propre                                 |                                        |                       |                                |              |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                                        |                       |                                |              |
| Installations générales, agencements constructions           | 3 542                                  |                       |                                | 3 542        |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                        |                       |                                |              |
| Installations générales, agencements divers                  |                                        |                       |                                |              |
| Matériel de transport                                        |                                        |                       |                                |              |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   | 4 181                                  | 1 835                 |                                | 6 016        |
| Emballages récupérables et divers                            |                                        |                       |                                |              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>7 722</b>                           | <b>1 835</b>          |                                | <b>9 557</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | <b>7 722</b>                           | <b>1 835</b>          |                                | <b>9 557</b> |

|                                                             | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |            | Mouvements affectant la<br>provision pour amort.<br>dérog. |          |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------------------------------|----------|
|                                                             | Linéaire                                                      | Dégressif | Exception. | Dotations                                                  | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche                            |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Terrains                                                    |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Constructions sur sol propre                                |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Installations générales, agencements constructions          |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Installations générales, agencements divers                 |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Matériel de transport                                       |                                                               |           |            |                                                            |          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                  | 1 835                                                         |           |            |                                                            |          |
| Emballages récupérables et divers                           |                                                               |           |            |                                                            |          |
| <b>TOTAL</b>                                                | <b>1 835</b>                                                  |           |            |                                                            |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                        | <b>1 835</b>                                                  |           |            |                                                            |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>amort. | Montant net à<br>la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                         |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                         |                         |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Etat des échéances des créances et des dettes

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut  | Un an au plus | Plus d'un an  |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations        |               |               |               |
| Prêts                                           |               |               |               |
| Autres immobilisations financières              | 17 426        |               | 17 426        |
| Clients douteux ou litigieux                    |               |               |               |
| Autres créances clients                         | 48 480        | 48 480        |               |
| Créances représentatives de titres prêtés       |               |               |               |
| Personnel et comptes rattachés                  |               |               |               |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |               |               |               |
| Etat et autres collectivités publiques :        |               |               |               |
| - Impôts sur les bénéfices                      |               |               |               |
| - T.V.A                                         | 2 117         | 2 117         |               |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |               |               |               |
| - Divers                                        |               |               |               |
| Groupe et associés                              |               |               |               |
| Débiteurs divers                                |               |               |               |
| Charges constatées d'avance                     |               |               |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>68 024</b> | <b>50 597</b> | <b>17 426</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |               |               |               |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |               |               |               |
| Prêts et avances consentis aux associés         |               |               |               |

| ETAT DES DETTES                                           | Montant brut   | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                        |                |                 |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                              |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : |                |                 |                         |                 |
| - à 1 an maximum                                          |                |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                            | 96 854         | 96 854          |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     | 128 987        | -0              | 128 987                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         | 9 415          | 9 415           |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            | 26 739         | 26 739          |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 20 638         | 20 638          |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                | 17 367         | 17 367          |                         |                 |
| - T.V.A                                                   | 8 080          | 8 080           |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 8 193          | 8 193           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                                        | 501            | 501             |                         |                 |
| Autres dettes                                             |                |                 |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>316 773</b> | <b>187 788</b>  | <b>128 987</b>          |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         |                |                 |                         |                 |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Frais d'établissement

|                                 | Valeurs nettes | Taux d'amortissement |
|---------------------------------|----------------|----------------------|
| Frais de constitution           |                |                      |
| Frais de premier établissement  |                |                      |
| Frais d'augmentation de capital |                |                      |
| <b>TOTAL</b>                    |                |                      |

## Charges à payer et avoirs à établir

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC   |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |               |
| Autres emprunts obligataires                                                             |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |               |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 7 524         |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 19 959        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |               |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )                                                 |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>27 483</b> |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Charges à répartir sur plusieurs exercices

|                                         | Montant brut | Taux amortissement |
|-----------------------------------------|--------------|--------------------|
| Charges différées                       |              |                    |
| Frais d'acquisition des immobilisations |              |                    |
| Frais d'émission des emprunts           |              |                    |
| Charges à étaler                        |              |                    |
| <b>TOTAL</b>                            |              |                    |

## Parts bénéficiaires

| Valeur | Nombre |
|--------|--------|
|        |        |
|        |        |

Etendue des droits qu'elles confèrent :

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Ventilation du chiffre d'affaires net

| Répartition par secteur d'activité                                            | Montant        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 520 800        |
| <b>TOTAL</b>                                                                  | <b>520 800</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| France<br>Etranger                  | 520 800        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>520 800</b> |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

|                                          | Résultat avant impôts | Impôts |
|------------------------------------------|-----------------------|--------|
| Résultat courant                         | 86 782                |        |
| Résultat exceptionnel (et participation) | -407                  |        |
| Résultat comptable                       | 69 008                |        |

Commentaires :

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

## Commissariat aux comptes

**1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS**

| Accroissements de la dette future d'impôts                                                                                     | Montants |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>ACCROISSEMENTS</b><br>Provisions réglementées :<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>Autres :                             |          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                   |          |
| <b>ALLÈGEMENTS</b><br>Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>Autres : |          |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                   |          |
| Nature des différences temporaires                                                                                             |          |
| Amortissements réputés différés<br>Déficits reportables<br>Moins-values à long terme                                           |          |

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : [b.falade@cabinetfalade.fr](mailto:b.falade@cabinetfalade.fr)

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Rémunérations des dirigeants

|                                                                                                                                                                                                     | Montant |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :</b> <ul style="list-style-type: none"><li>- des organes d'administration</li><li>- des organes de direction</li><li>- des organes de surveillance</li></ul> |         |

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

|                                                                        | Montant      |
|------------------------------------------------------------------------|--------------|
| - Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes           | 3 500        |
| - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services |              |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>3 500</b> |

Commentaires :

## Effectif moyen

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| Cadres                            | 3                 |                                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                                             |
| Employés                          |                   |                                             |
| Ouvriers                          |                   |                                             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>3</b>          |                                             |

Commentaires :

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

## Résultats des 5 derniers exercices

| Nature des Indications / Périodes                               | 31/12/2022 | 31/12/2021 | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Durée de l'exercice                                             | 12 mois    | 12 mois    | 12 mois    | 12 mois    | 12 mois    |
| I - Situation financière en fin d'exercice                      |            |            |            |            |            |
| a) Capital social                                               | 30 000     | 30 000     | 30 000     | 30 000     | 30 000     |
| b) Nombre d'actions émises                                      |            |            |            |            |            |
| c) Nombre d'obligations convertibles en actions                 |            |            |            |            |            |
| II - Résultat global des opérations effectives                  |            |            |            |            |            |
| a) Chiffre d'affaires hors taxes                                | 520 800    | 394 800    | 351 214    | 416 017    | 408 017    |
| b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions            | 88 210     | 44 096     | 8 043      | 35 258     | 32 183     |
| c) Impôt sur les bénéfices                                      | 17 367     | 7 234      | 1 232      | 5 216      | 3 684      |
| d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions | 70 843     | 36 862     | 6 811      | 30 042     | 28 199     |
| e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions            | 69 008     | 36 555     | 6 280      | 29 511     | 27 668     |
| f) Montants des bénéfices distribués                            |            |            |            |            |            |
| g) Participation des salariés                                   |            |            |            |            |            |

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr

# CABINET FALADE

Commissariat aux comptes

SAS ARPAD OMNIUM

1 bis rue de la Fontaine 77700 SERRIS

Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations                                                            | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</b>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| APS                                                                                   | 50 000         | 28 534                       | 95,00                             | 388 161                         | 388 161                         | -48 691                                |                                     | 8 197 249                          | 150 001                           |                                           |
| ARPAD CONSEIL                                                                         | 10 000         | 53 852                       | 95,00                             | 9 500                           | 9 500                           | -32 593                                |                                     | 90 635                             | 7 708                             |                                           |
| AFSP                                                                                  | 10 000         | 3 477                        | 90,00                             | 6 001                           | 6 001                           |                                        |                                     | 175 130                            | 6 949                             |                                           |
| MARSHALL                                                                              | 10 000         | 52 583                       | 60,00                             | 6 000                           | 6 000                           | -17 402                                |                                     | 68 973                             | 7 909                             |                                           |
| AARON PROTECTION                                                                      | 7 650          | 3 121                        | 97,92                             | 30 000                          | 30 000                          |                                        |                                     | 30 408                             | 2 385                             |                                           |
| <b>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</b>                                   |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>- Filiales non reprises en A:</b>                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>- Participations non reprises en A:</b>                                            |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |

Observations complémentaires

Cabinet de commissariat aux comptes inscrit à la Compagnie Nationale des commissaires aux comptes sous le n°1100090714

Siège Social : 12 rue Jean Mermoz – 77450 Esbly

SIRET : 831 516 510 00022 - APE : 6920Z

Tél : 06 13 41 29 12 – Email : b.falade@cabinetfalade.fr