

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 02335 Numéro SIREN : 453 845 125 Nom ou dénomination : A.F.I

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2023 sous le numéro de dépôt 75049

A.F.I
Société par actions simplifiée
au capital de 382 000 euros
Siège social : 15 rue Daru, 75008 PARIS

453 845 125 RCS PARIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2023**

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 461 865,30 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 461 865,30 Euros

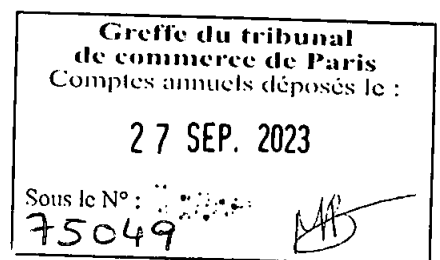
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 838.688,97 Euros déduction faite des 140.000 euros de dividendes prélevés sur cette réserve lors de la distribution de dividende du 11 avril 2023.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
38 000,00 Euros, soit 152,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 38 000,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
138 000,00 Euros, soit 552,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 138 000,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
240 000,00 Euros, soit 960,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 240 000,00 Euros



Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Antoine FAUGER

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be 'Antoine FAUGER'.



Experts comptables
Commissaires aux comptes

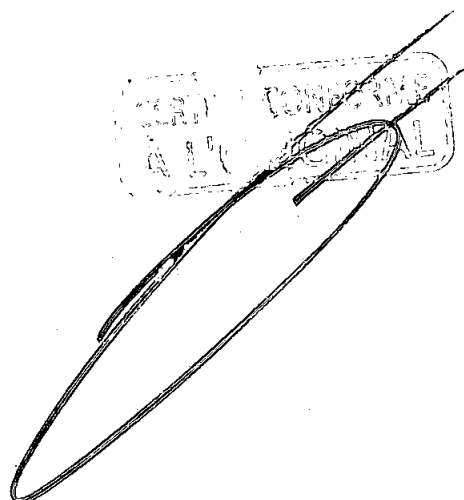
EXPERTISE, CONSEIL, AUDIT

SAS AFI

15 rue Daru
75008 PARIS

Exercice

du 01/01/2022 au 31/12/2022



DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL

7 rue Andrei Sakharov
76130 Mont Saint Aignan
Tél : 02.35.61.45.00
mail : decmsa@groupe-dec.fr
www.groupe-dec.fr

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	337 225,79		337 225,79	367 918,62
	Montant net du chiffre d'affaires	337 225,79		337 225,79	367 918,62
	Production stockée				768,19
	Production immobilisée				7 715,00
	Subventions d'exploitation				4,81
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 893,93	
	Autres produits			1,60	
	Total des produits d'exploitation (1)			344 121,32	376 406,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			128 475,91	60 399,12
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 872,70	1 152,65
	Salaires et traitements			114 996,35	114 940,65
	Charges sociales du personnel			46 593,62	23 275,70
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 808,00	58 132,53
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 050,21	1 473,72
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			2 246,53	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2,96	266,78
	Total des charges d'exploitation (2)			299 046,28	259 641,15
RESULTAT D'EXPLOITATION				45 075,04	116 765,47

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		45 075,04	116 765,47
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		3 885,98
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	14 154,20	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	423 903,65	464 114,51
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	49 895,00	177 242,65
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		487 952,85	645 243,14
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 257,59	3 162,07
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 257,59	3 162,07
RESULTAT FINANCIER		485 695,26	642 081,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		530 770,30	758 846,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		291 600,35
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			291 600,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	45,00	
	Sur opérations en capital	50 160,00	377 924,18
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	50 205,00	377 924,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(50 205,00)	(86 323,83)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		18 700,00	18 224,00
TOTAL DES PRODUITS		832 074,17	1 313 250,11
TOTAL DES CHARGES		370 208,87	658 951,40
RESULTAT DE L'EXERCICE		461 865,30	654 298,71

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

423 903,00

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	6 090,53	5 269,93	820,60	1 316,65
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	181 167,00		181 167,00	181 432,00
	Créances rattachées à des participations	372 822,66		372 822,66	369 224,28
	Autres titres immobilisés	277 300,00	2 246,53	275 053,47	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	284 311,00		284 311,00	99 311,00
TOTAL (II)		1 121 691,19	7 516,46	1 114 174,73	651 283,93
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	121 668,17		121 668,17	117 227,87
	Autres créances	16 198,12		16 198,12	101 240,27
	Capital souscrit appelé, non versé				(980,00)
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	525 868,06		525 868,06	643 123,66
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 125,90		14 125,90	4 061,00
	TOTAL (III)	677 860,25		677 860,25	864 672,80
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 799 551,44	7 516,46	1 792 034,98	1 515 956,73

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

657 133,66

369 224,28

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	382 000,00	382 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	38 200,00	38 200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	516 823,67	62 524,96
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	461 865,30	654 298,71
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 398 888,97	1 137 023,67
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 304,34	181 597,40
	Emprunts et dettes financières divers (3)	198 077,82	91 647,82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 756,56	3 854,80
	Dettes fiscales et sociales	35 027,29	101 833,04
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980,00	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	393 146,01	378 933,06
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 792 034,98	1 515 956,73
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	461 865,30	654 298,71
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	333 146,01	259 913,06
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 140,89
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 792 035 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 832 074 euros et un total **charges** de 370 209 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 461 865 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes applicables à la clôture de l'exercice

Dérogations

Néant.

Informations générales complémentaires

Immobilisations

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier	Linéaire	4 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La détermination de la valeur d'utilité intègre les résultats et les capitaux propres de la filiale, et, le cas échéant, de ses propres filiales, les perspectives de rentabilité future et l'importance de la filiale.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.

Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			554,16			554,16
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	5 536,37					5 536,37
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 536,37		554,16			6 090,53
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	600 551,28		348 898,38		395 460,00	553 989,66
	Autres titres immobilisés			282 300,00		5 000,00	277 300,00
	Prêts et autres immobilisations financières	99 311,00		185 000,00			284 311,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	699 862,28		816 198,38		400 460,00	1 115 600,66
TOTAL		705 398,65		816 752,54		400 460,00	1 121 691,19

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		28,02		28,02
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 219,72	1 022,19		5 241,91
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 219,72	1 050,21		5 269,93
TOTAL		4 219,72	1 050,21		5 269,93

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	49 895,00	2 246,53	49 895,00	2 246,53
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	49 895,00	2 246,53	49 895,00	2 246,53
TOTAL GENERAL		49 895,00	2 246,53	49 895,00	2 246,53

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 246,53	49 895,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	372 822,66	372 822,66	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	284 311,00	284 311,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	121 668,17	121 668,17	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	150,00	150,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 472,51	15 472,51	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	575,61	575,61	
	Charges constatées d'avances	14 125,90	14 125,90	
	TOTAL DES CREANCES	809 125,85	809 125,85	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	120 304,34	60 304,34	60 000,00	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	100 000,00	100 000,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 756,56	38 756,56		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 428,17	10 428,17		
	Impôts sur les bénéfices	1 184,00	1 184,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 781,56	21 781,56		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 633,56	1 633,56		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980,00	980,00		
	Groupe et associés (2)	98 077,82	98 077,82		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	393 146,01	333 146,01	60 000,00	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		60 000,00			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		98 077,82			

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				20 042,00	20 042,00
	TOTAL				20 042,00	20 042,00
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				19 727,00	19 727,00
	entre 1 et 5 ans				19 727,00	19 727,00
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 454,00	39 454,00
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		73 734
Créances rattachées à des participations <i>INTERETS COURUS/ CREANCE SEQUO</i>	<i>18 885</i>	18 885
Autres créances clients <i>FAE AVEC TVA</i>	<i>51 244</i>	51 244
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>3 605</i>	3 605

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		15 681
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	<i>304</i>	304
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVEN.</i>	<i>15 273</i>	15 273
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS</i>	<i>104</i>	104

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION SEQUOIA 1ER SEMESTRE 2023			14 126	14 126
Charges constatées d'avance - FINANCIERES Néant				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES Néant				
TOTAL				14 126

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	250,00	1 528,0000	382 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	250,00	1 528,0000	382 000,00

étrangères

Etats financiers au 31/12/2022

ETATS FISCAUX

A.F.I.

SAS au capital de 382 000 €
Siège social : 15 RUE DARU,
75008 PARIS
R.C.S : PARIS 453 845 125

Audit
Conseil
Expertise-Comptable

Ensemble pour accompagner votre développement



Groupe Laviale
Audit Conseil Expertise-comptable

A.F.I.

SAS au capital de 382 000 €

Siège social : 15 rue DARU, 75008 PARIS

R.C.S : 453 845 125 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

GROUPE LAVIALE

Siège social : 2 VILLA DE LOURCINE, 75014 PARIS

Membre de la Compagnie Régionale de PARIS



GROUPE LAVIALE

Audit, Conseil, Expertise-Comptable

www.laviale.com

Membre du
GROUPE SYNERGA : www.synerga.net
et de MSI : www.msiglobal.org
(correspondants dans 100 pays)

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société A.F.I.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société par actions simplifiée A.F.I. 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

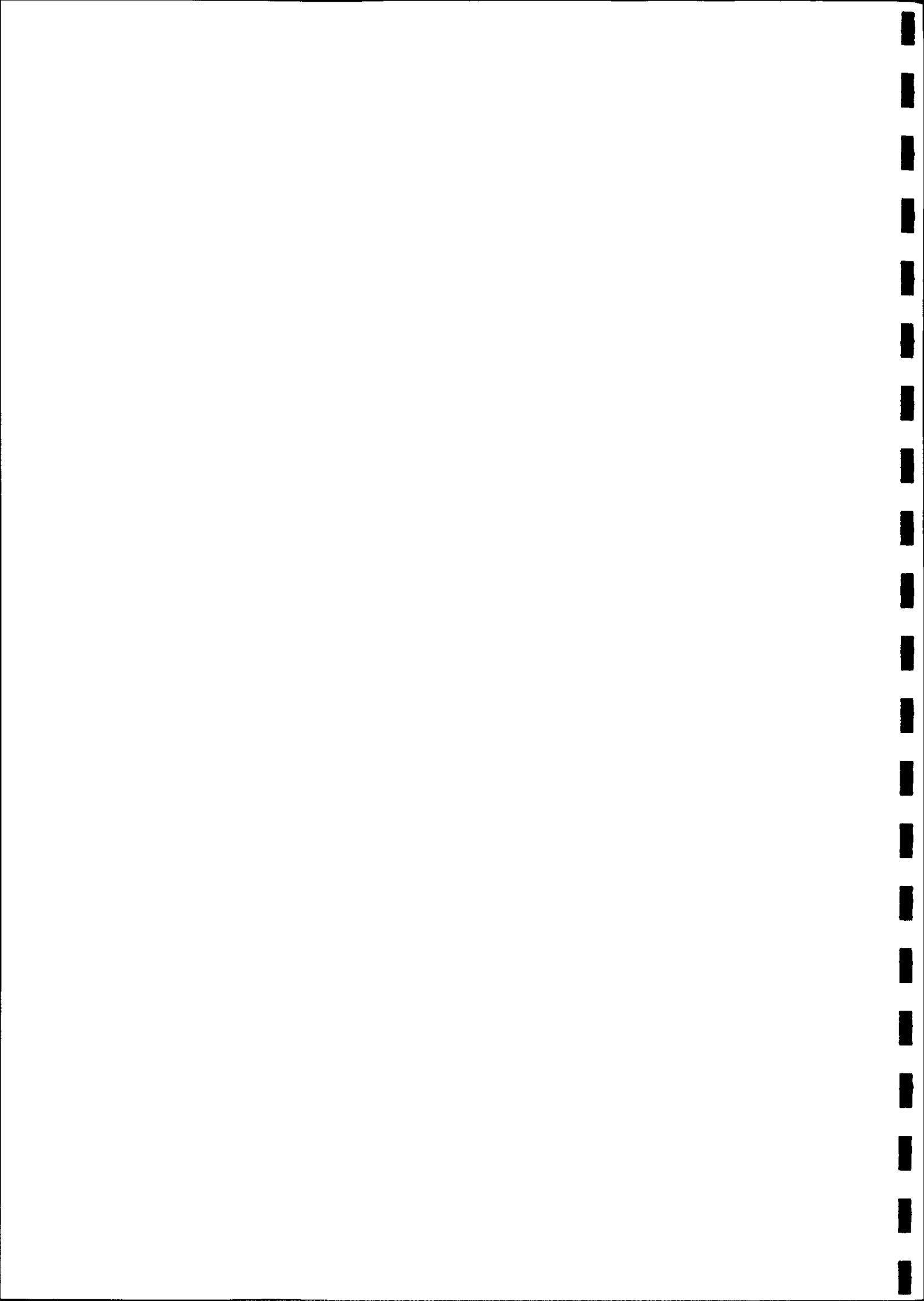
16 /24, rue de Cabanis
Adresse postale : 2, Villa de Lourcine
75014 Paris
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
michel.deudon@laviale.com

2, rue Jean Mermoz - 91080 Courcouronnes
B.P. 80181 - 91006 Evry Cedex
Tél. 01 70 36 96 80 - Fax 01 70 36 96 81
eric.messina@laviale.com
jean-pierre.moisset@laviale.com

1, quai George V
B.P. 125 - 76051 Le Havre Cedex
Tél. 01 70 36 96 60 - Fax 01 70 36 96 61
cecile.laviale@laviale.com
eric.rollin@laviale.com

Services administratifs : 10, route du Baillage - 76560 Bénéville - Tél. 01 70 36 96 50 - Fax 01 70 36 96 51
cecile.laviale@laviale.com - francoise.laviale@laviale.com

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Paris-Ile-de-France et de Rouen-Normandie
Société de Commissaires aux Comptes membres de la Compagnie Régionale de Paris et de Rouen
SARL, au capital de 2 798 130 € - RCS Paris 393 533 849 - TVA : FR09 393 533 849



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

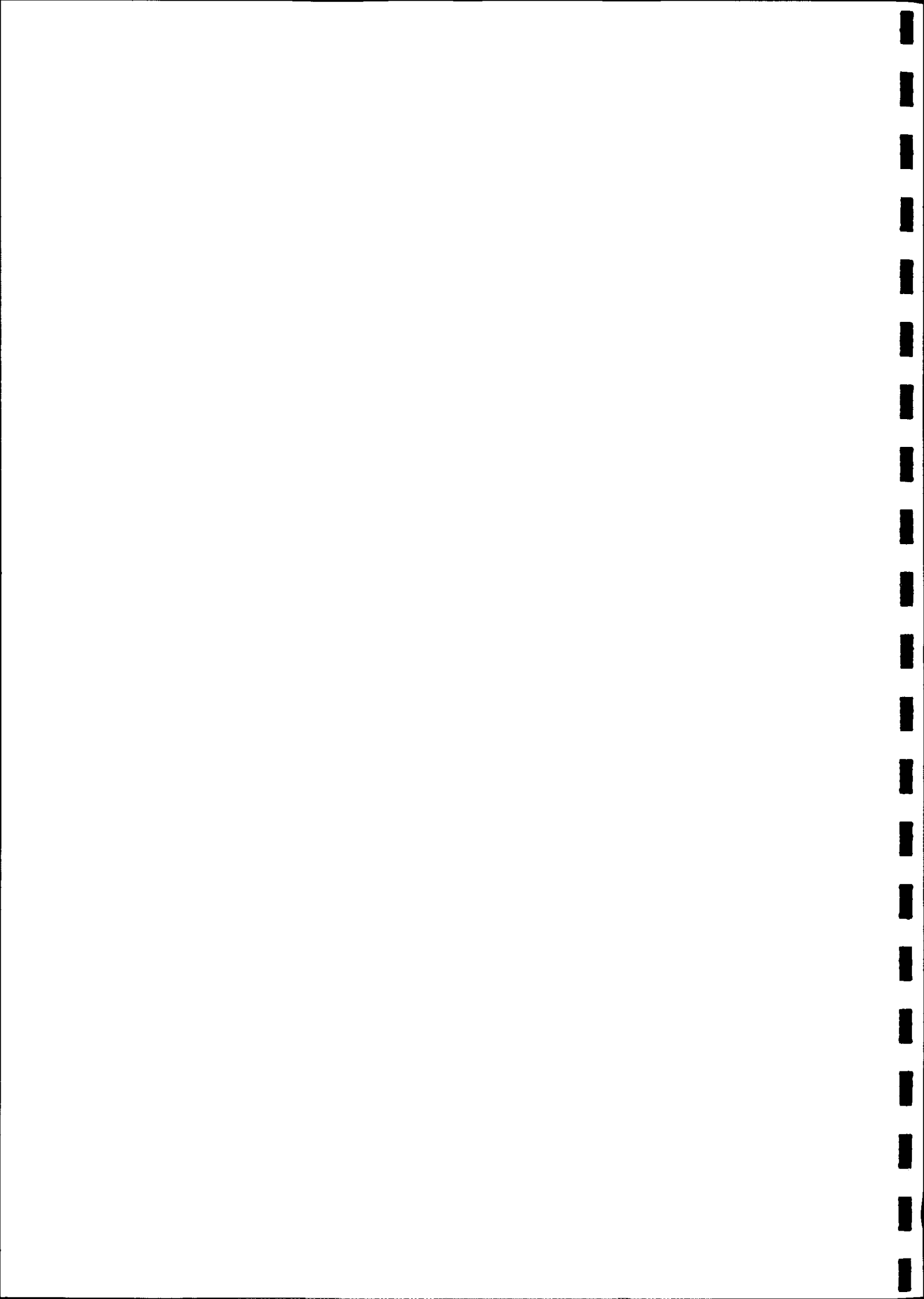
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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

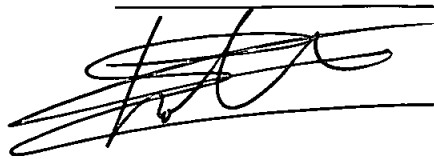
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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



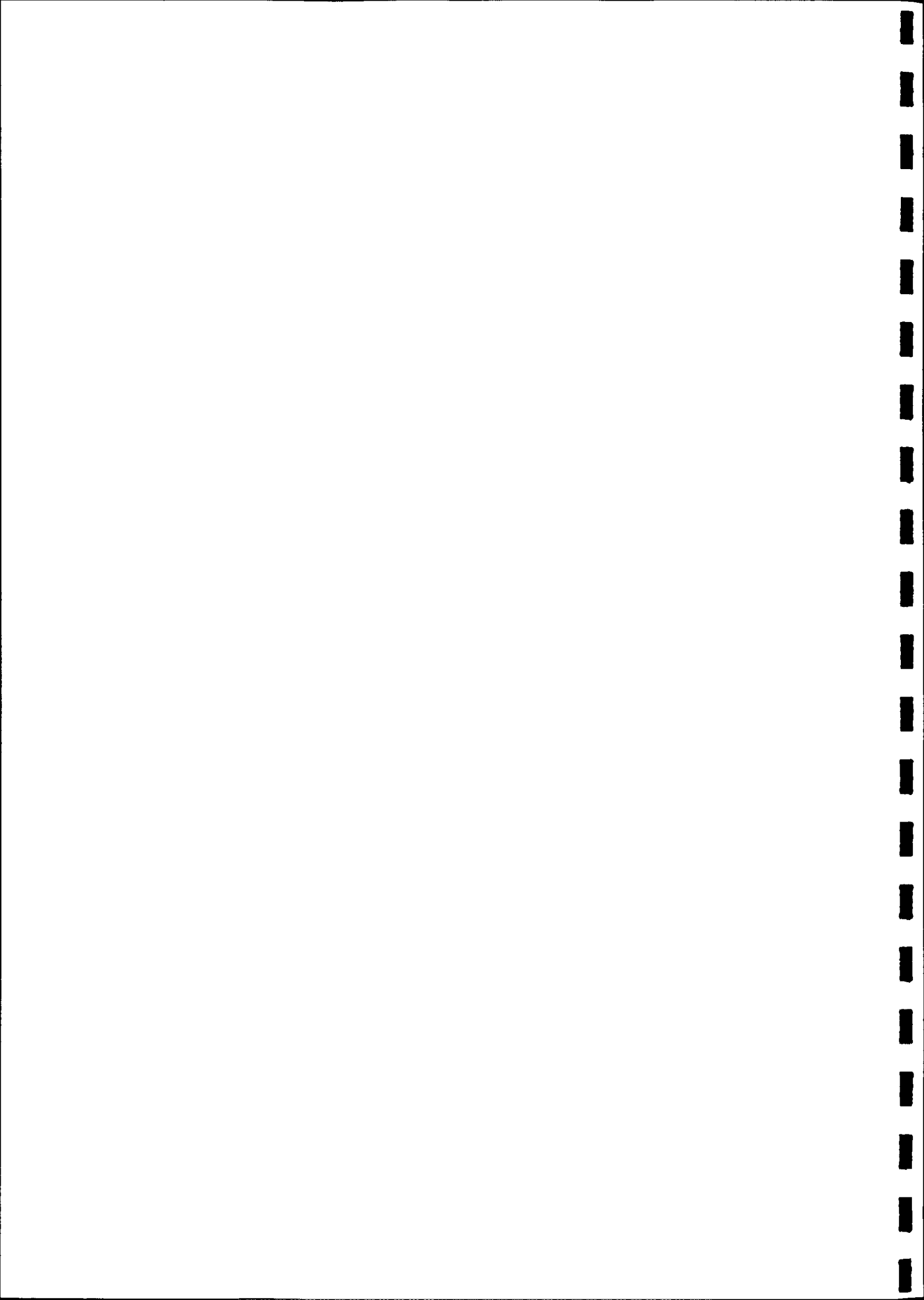
Fait à Paris, le 29 juin 2023,

Le Commissaire aux Comptes

GRUPE LAVIALE

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned above a horizontal line.

Eric ROLLIN

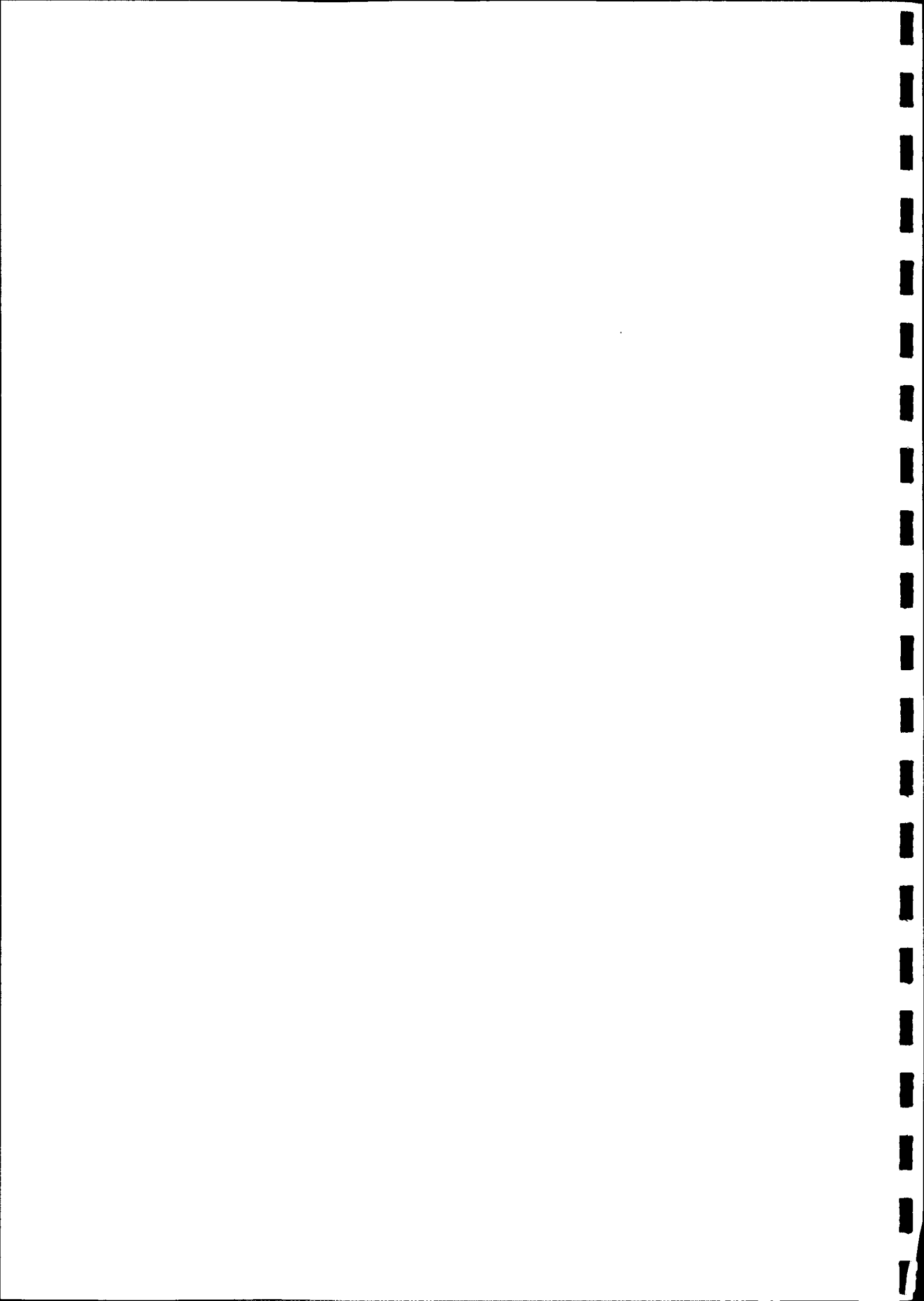


Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022		31/12/2021
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	337 225,79		367 918,62
	Montant net du chiffre d'affaires	337 225,79		367 918,62
	Production stockée			
	Production immobilisée			768,19
	Subventions d'exploitation			7 715,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		6 893,93	4,81
	Autres produits		1,60	
	Total des produits d'exploitation (1)		344 121,32	376 406,62
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		128 475,91	60 399,12
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 872,70	1 152,65
	Salaires et traitements		114 996,35	114 940,65
	Charges sociales du personnel		46 593,62	23 275,70
	Cotisations personnelles de l'exploitant		3 808,00	58 132,53
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		1 050,21	1 473,72
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant		2 246,53	
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		2,96	266,78
	Total des charges d'exploitation (2)		299 046,28	259 641,15
	RESULTAT D'EXPLOITATION		45 075,04	116 765,47

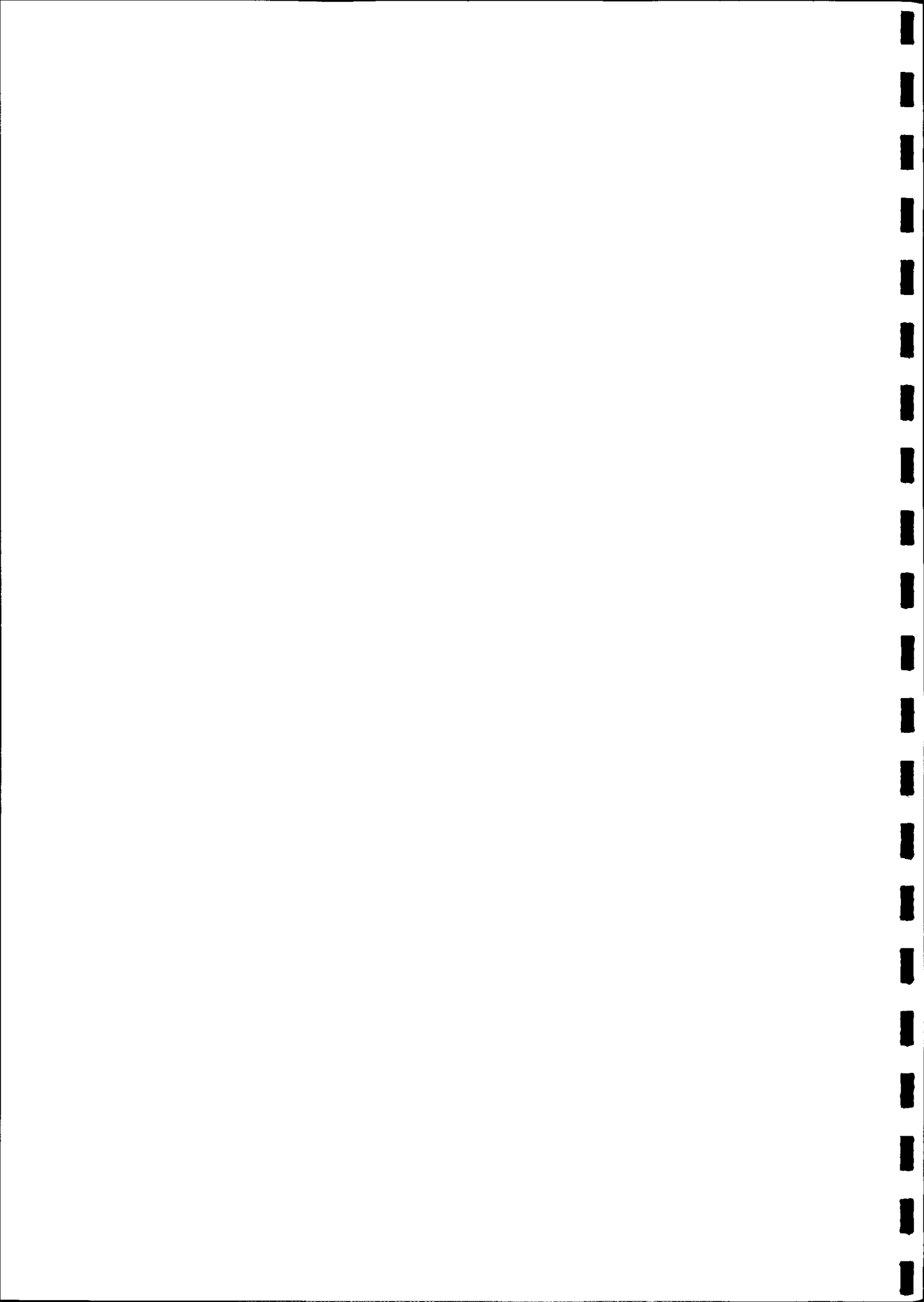
GROUPE LAVIALE
 Audit, Conseil, Expertise Comptable
 2 Villa de Lourcine
 75014 PARIS
 Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
 www.laviale.com



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

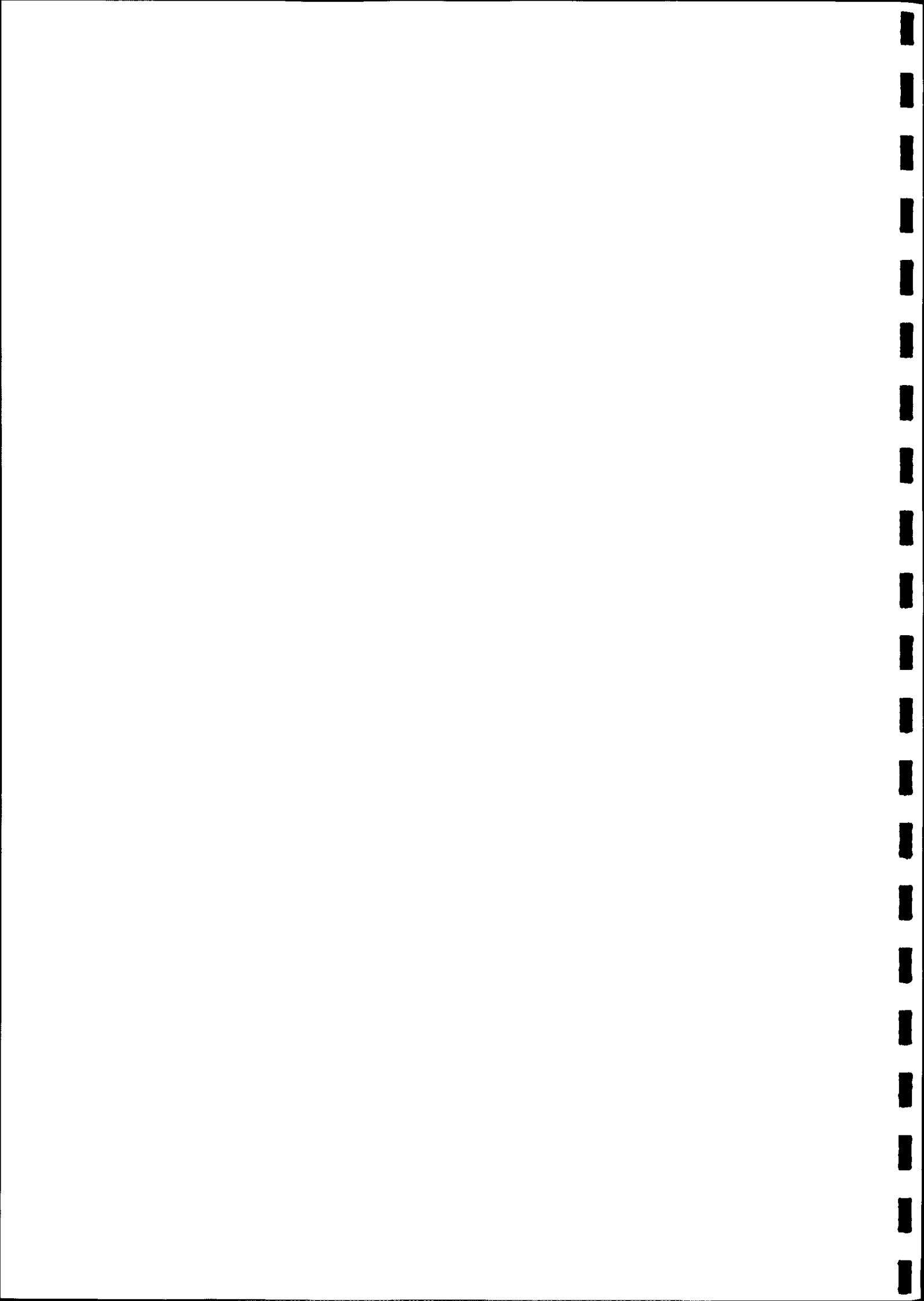
		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		45 075,04	116 765,47
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		3 885,98
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	14 154,20	464 114,51
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	423 903,65	177 242,65
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	49 895,00	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		487 952,85	645 243,14
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 162,07
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 257,59	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 257,59	3 162,07
RESULTAT FINANCIER		485 695,26	642 081,07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		530 770,30	758 846,54
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	GROUPE LAVIALE Audit, Conseil, Expertise Comptable 2 Villa de Lourcine 75014 PARIS Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97 www.laviale.com	291 600,35
	Total des produits exceptionnels		291 600,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	45,00	
	Sur opérations en capital	50 160,00	377 924,18
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		50 205,00	377 924,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(50 205,00)	(86 323,83)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		18 700,00	18 224,00
TOTAL DES PRODUITS		832 074,17	1 313 250,11
TOTAL DES CHARGES		370 208,87	658 951,40
RESULTAT DE L'EXERCICE		461 865,30	654 298,71
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		423 903,00	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

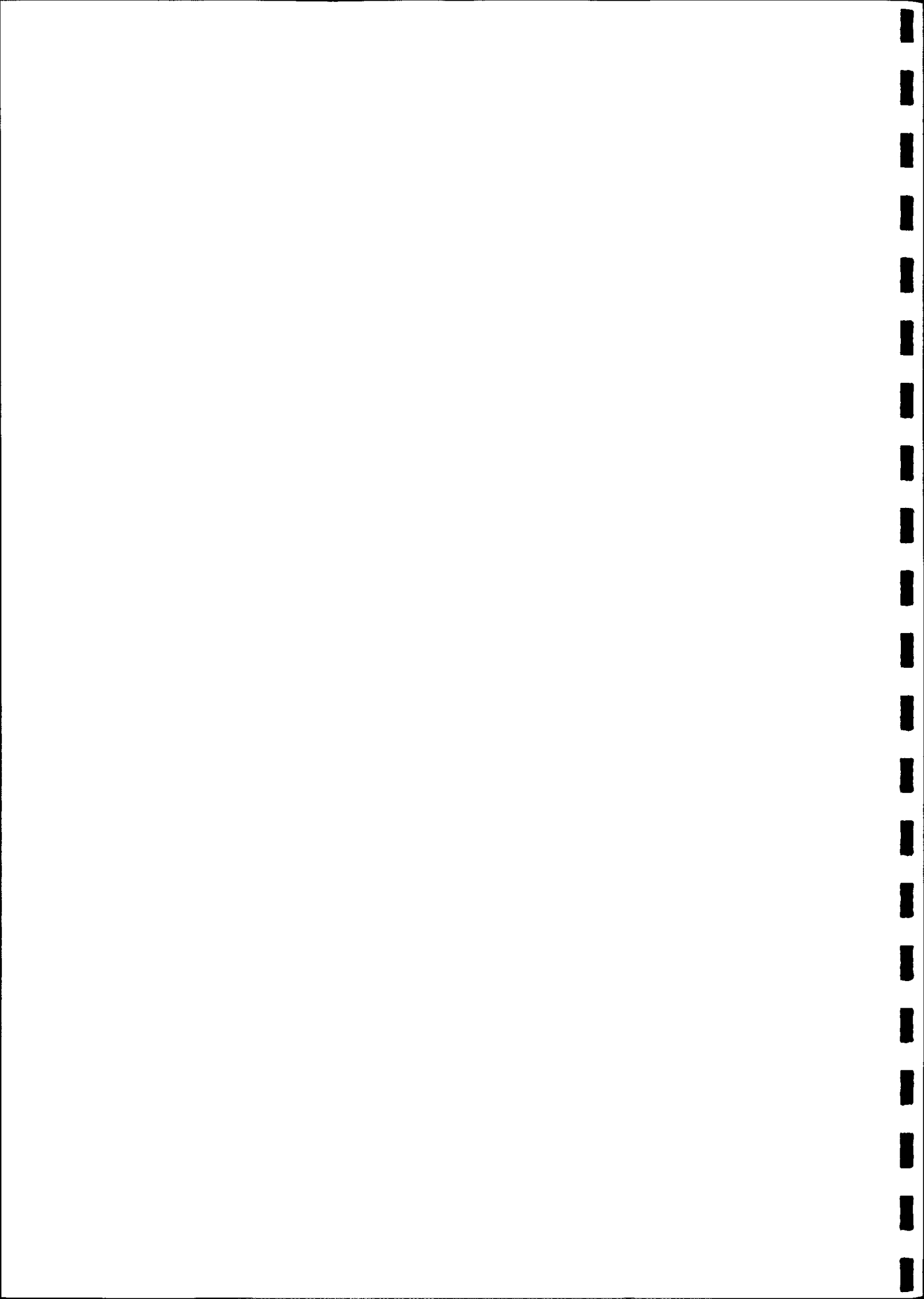
		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	6 090,53	5 269,93	820,60	1 316,65
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	181 167,00		181 167,00	181 432,00
	Créances rattachées à des participations	372 822,66		372 822,66	369 224,28
	Autres titres immobilisés	277 300,00	2 246,53	275 053,47	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	284 311,00		284 311,00	99 311,00
	TOTAL (II)	1 121 691,19	7 516,46	1 114 174,73	651 283,93
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	121 668,17		121 668,17	117 227,87
	Autres créances	16 198,12		16 198,12	101 240,27
	Capital souscrit appelé, non versé				(980,00)
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	525 868,06		525 868,06	643 123,66
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	14 125,90		14 125,90	4 061,00
	TOTAL (III)	677 860,25		677 860,25	864 672,80
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 799 551,44	7 516,46	1 792 034,98	1 515 956,73
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				657 133,66	369 224,28
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	382 000,00	382 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 200,00	38 200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	516 823,67	62 524,96
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	461 865,30	654 298,71
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 398 888,97	1 137 023,67
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 304,34	181 597,40
	Emprunts et dettes financières divers (3)	198 077,82	91 647,82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 756,56	3 854,80
	Dettes fiscales et sociales	35 027,29	101 833,04
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980,00	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	393 146,01	378 933,06
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 792 034,98	1 515 956,73
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	461 865,30	654 298,71
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	333 146,01	259 913,06
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 140,89
	(3) Dont emprunts participatifs		



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 792 035 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 832 074 euros et un total **charges** de 370 209 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 461 865 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.
Il a une durée de 12 mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes applicables à la clôture de l'exercice

Dérogations

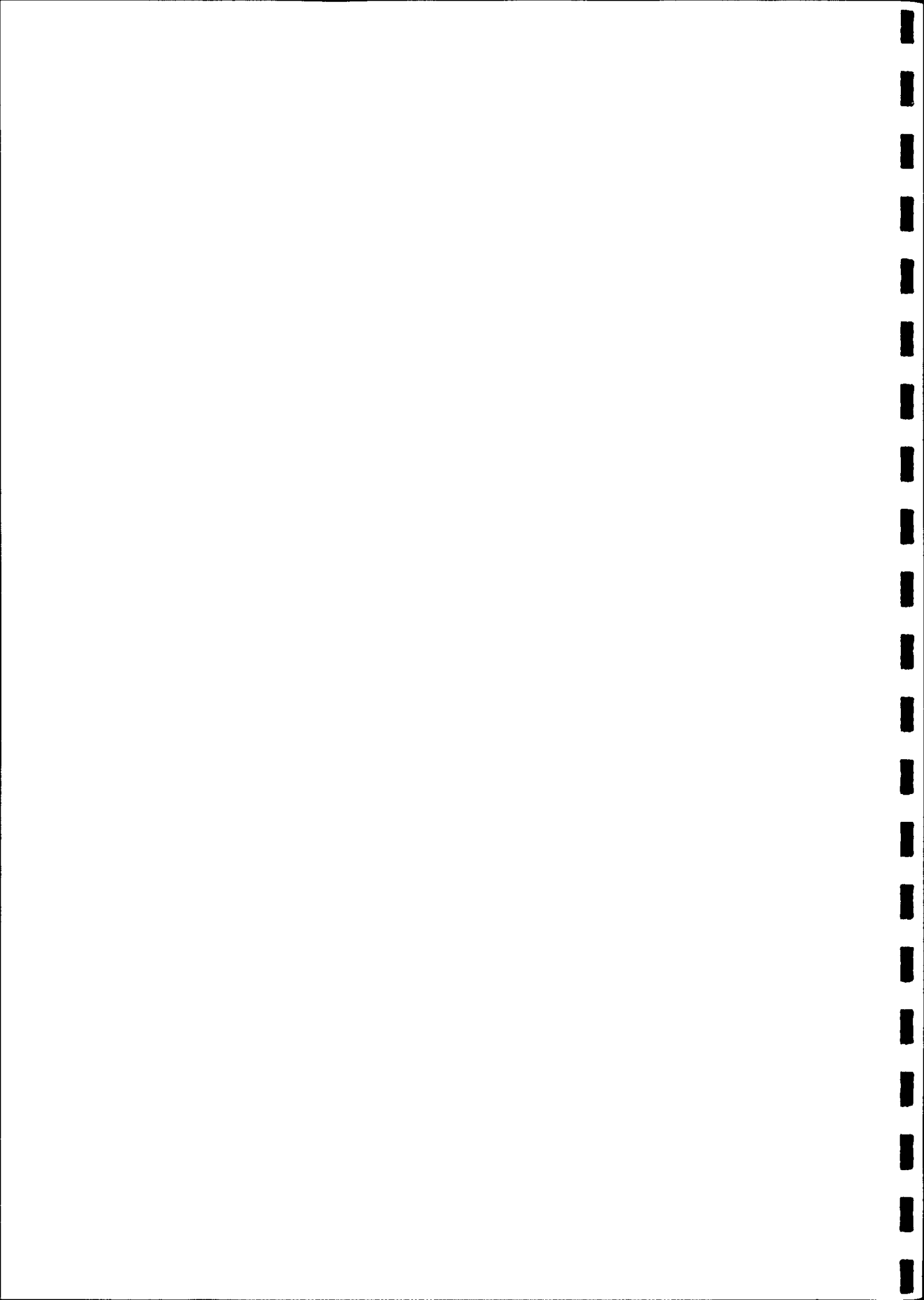
Néant.

Informations générales complémentaires

Immobilisations

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

GROUPE LAVIALE
Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier	Linéaire	4 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La détermination de la valeur d'utilité intègre les résultats et les capitaux propres de la filiale, et, le cas échéant, de ses propres filiales, les perspectives de rentabilité future et l'importance de la filiale.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.

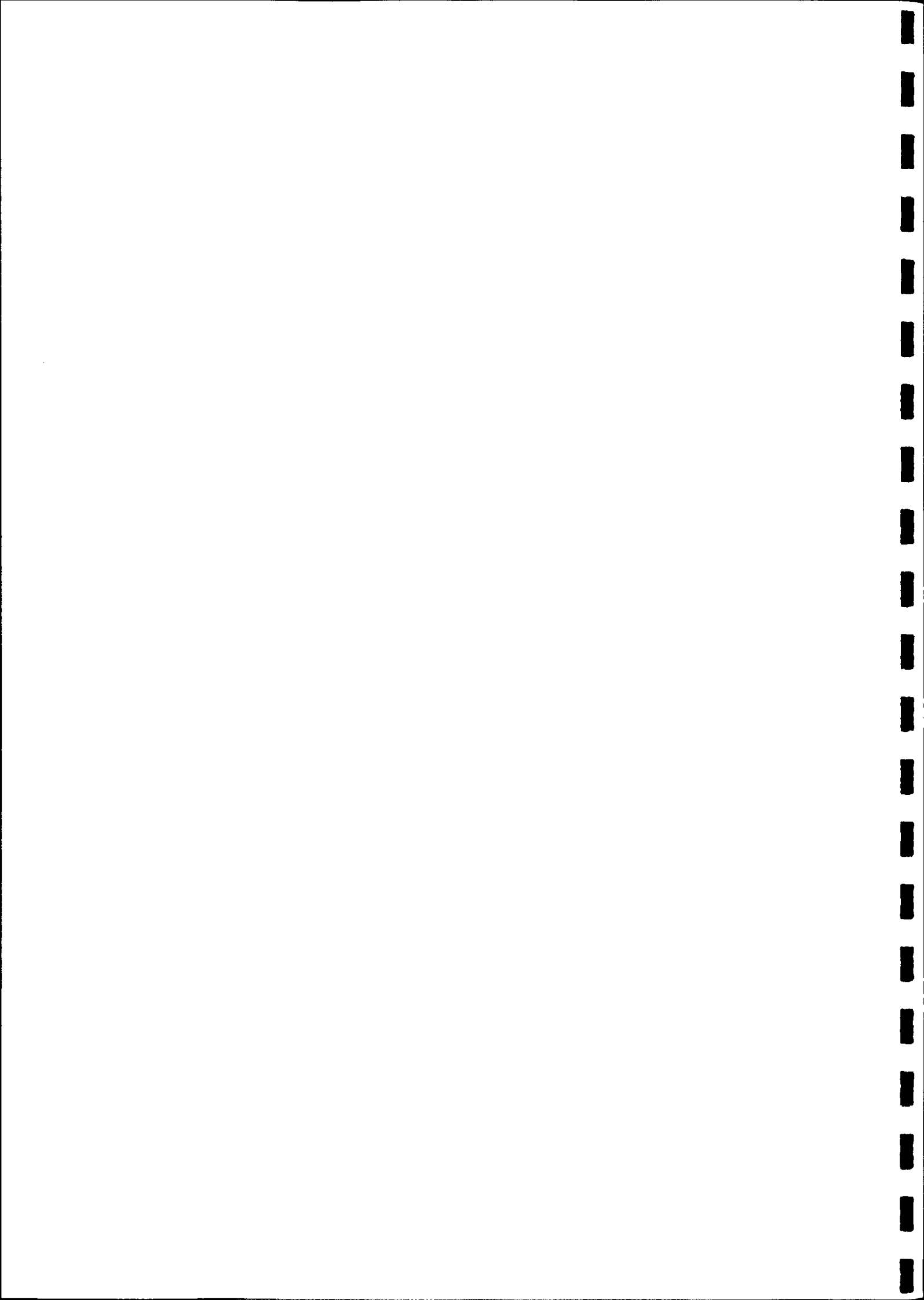
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

GROUPE LAVIALE
Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

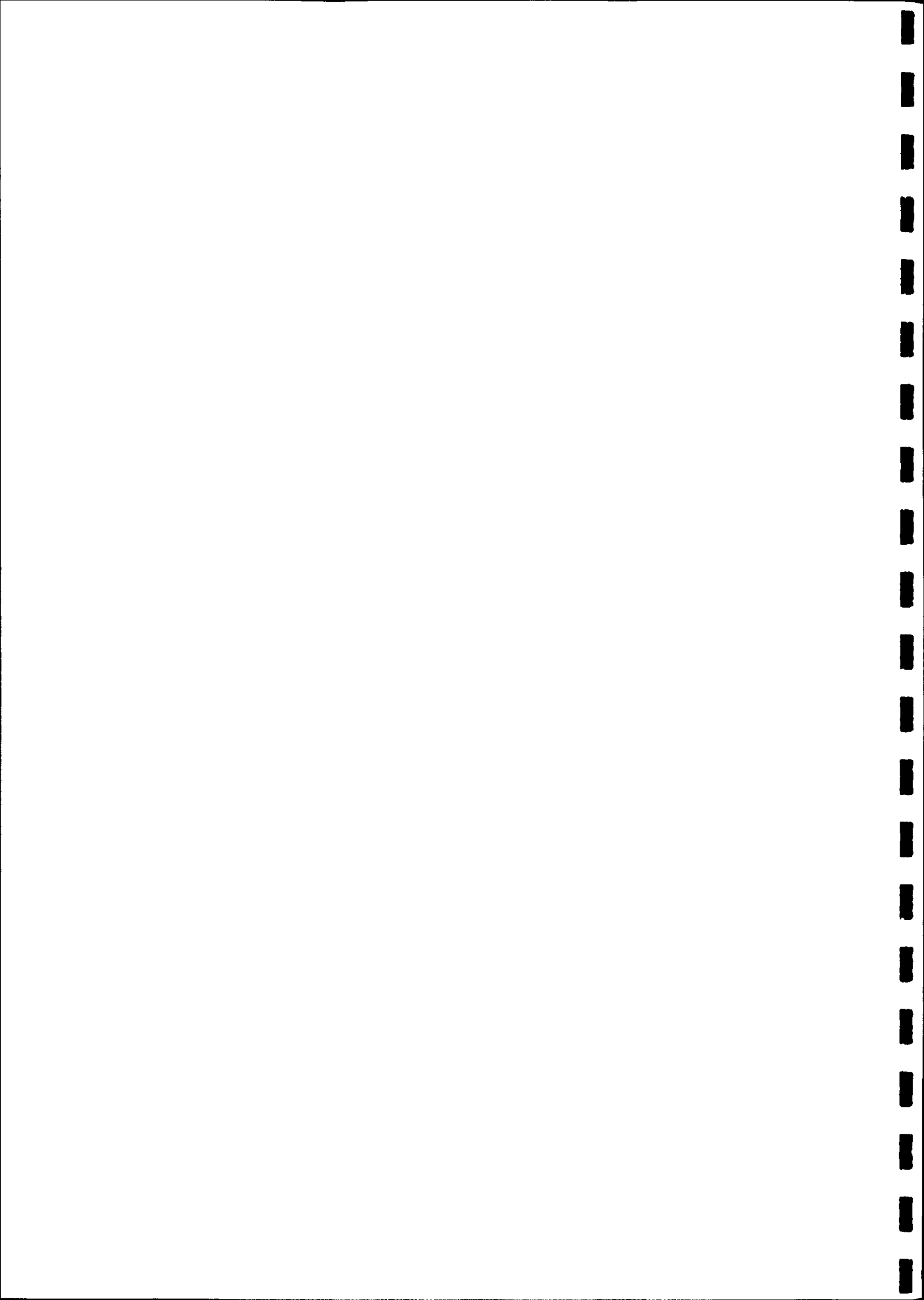
Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

GROUPE LAVIALE

Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			554,16			554,16
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	5 536,37					5 536,37
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 536,37		554,16			6 090,53
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	600 551,28		348 898,38		395 460,00	553 989,66
	Autres titres immobilisés			282 300,00		5 000,00	277 300,00
	Prêts et autres immobilisations financières	99 311,00		185 000,00			284 311,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	699 862,28		816 198,38		400 460,00	1 115 600,66
TOTAL		705 398,65		816 752,54		400 460,00	1 121 691,19

GROUPE LAVIALE

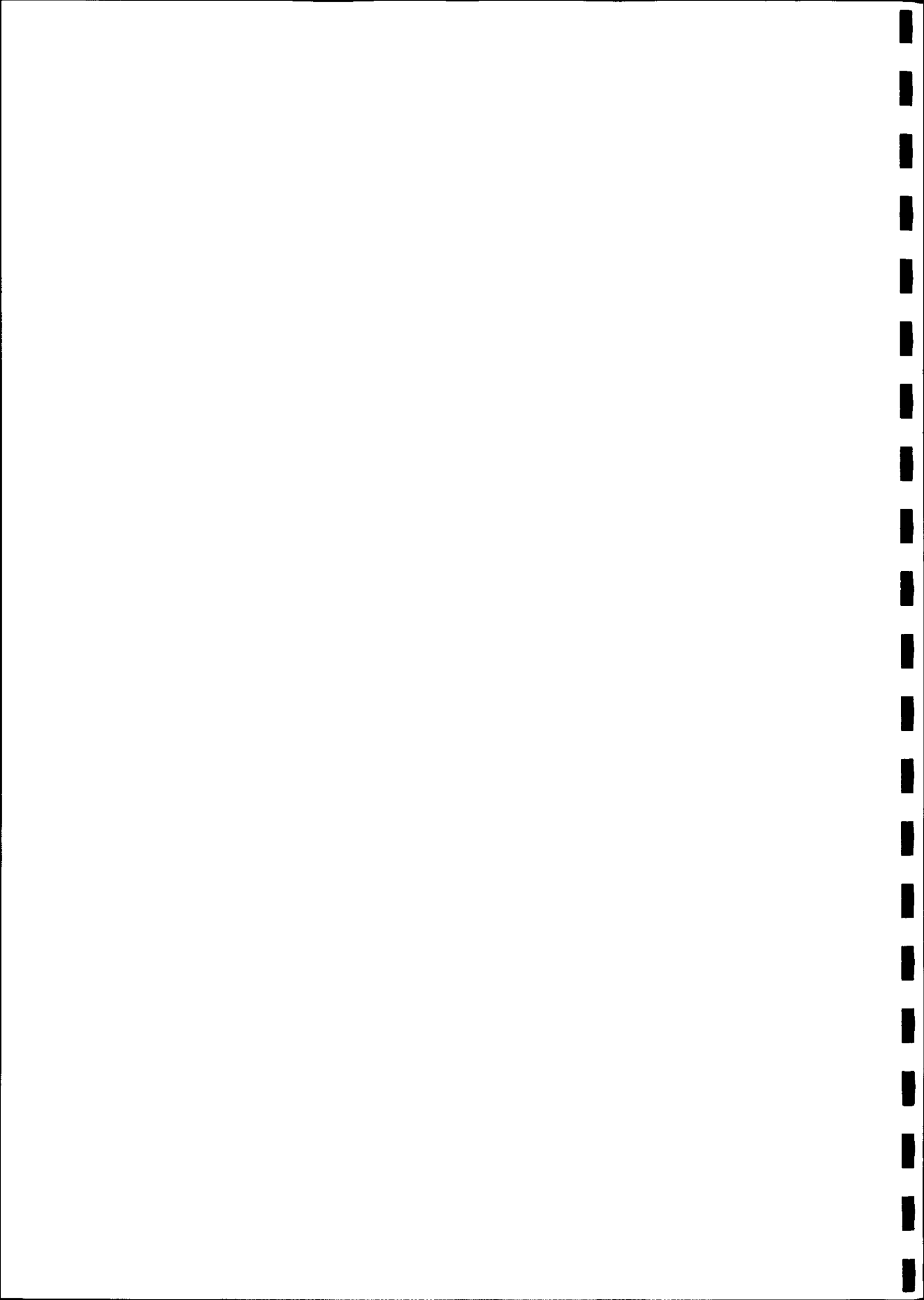
Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		28,02		28,02
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	4 219,72	1 022,19		5 241,91
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 219,72	1 050,21		5 269,93
TOTAL		4 219,72	1 050,21		5 269,93

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

GROUPE LAVIALE
Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourde
75014 PARIS
Tel. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com

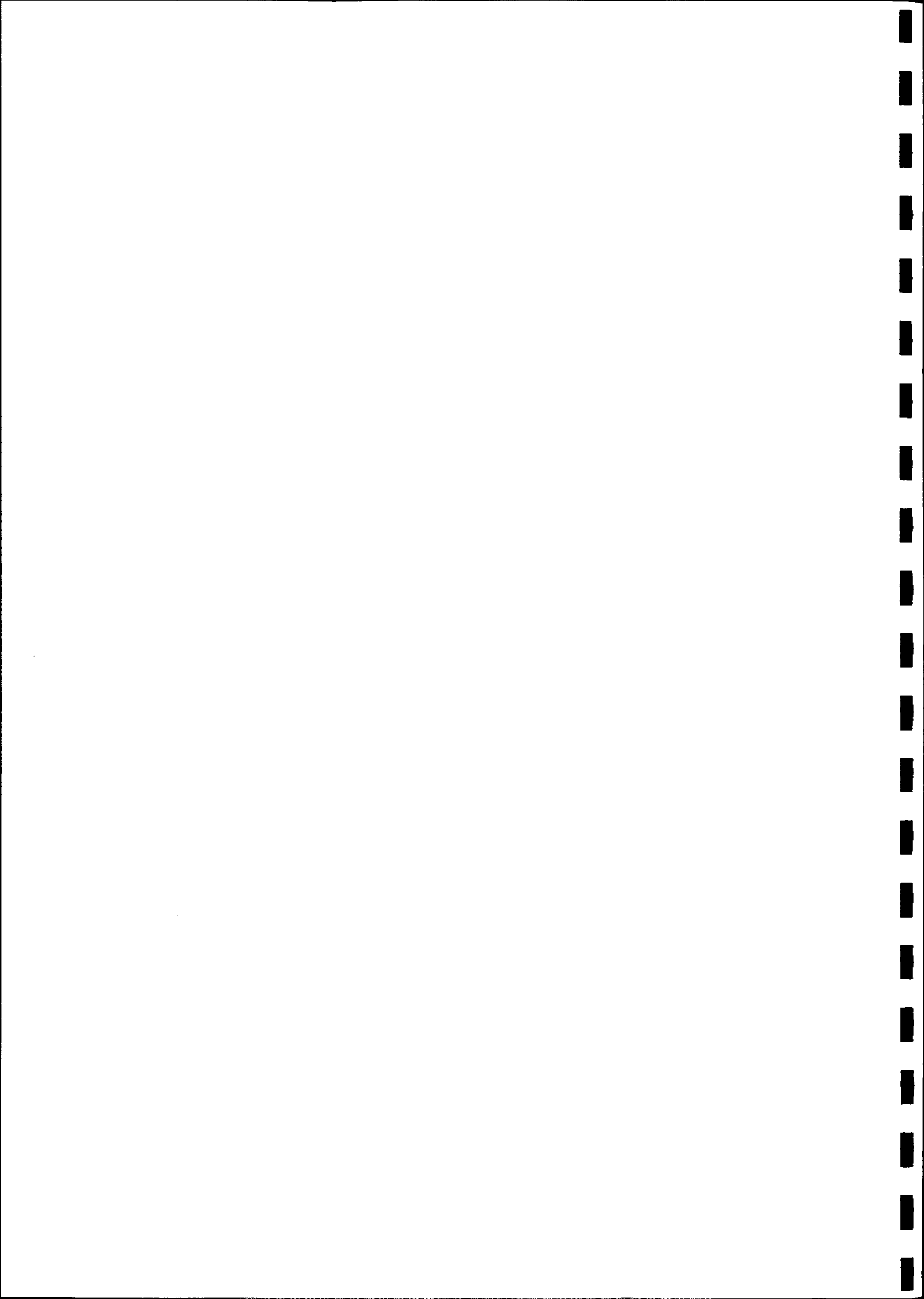


Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	49 895,00	2 246,53	49 895,00	2 246,53
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	49 895,00	2 246,53	49 895,00	2 246,53
	TOTAL GENERAL	49 895,00	2 246,53	49 895,00	2 246,53
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 246,53	49 895,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

GROUPE LAVIALE
Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Pourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Créances et Dettes

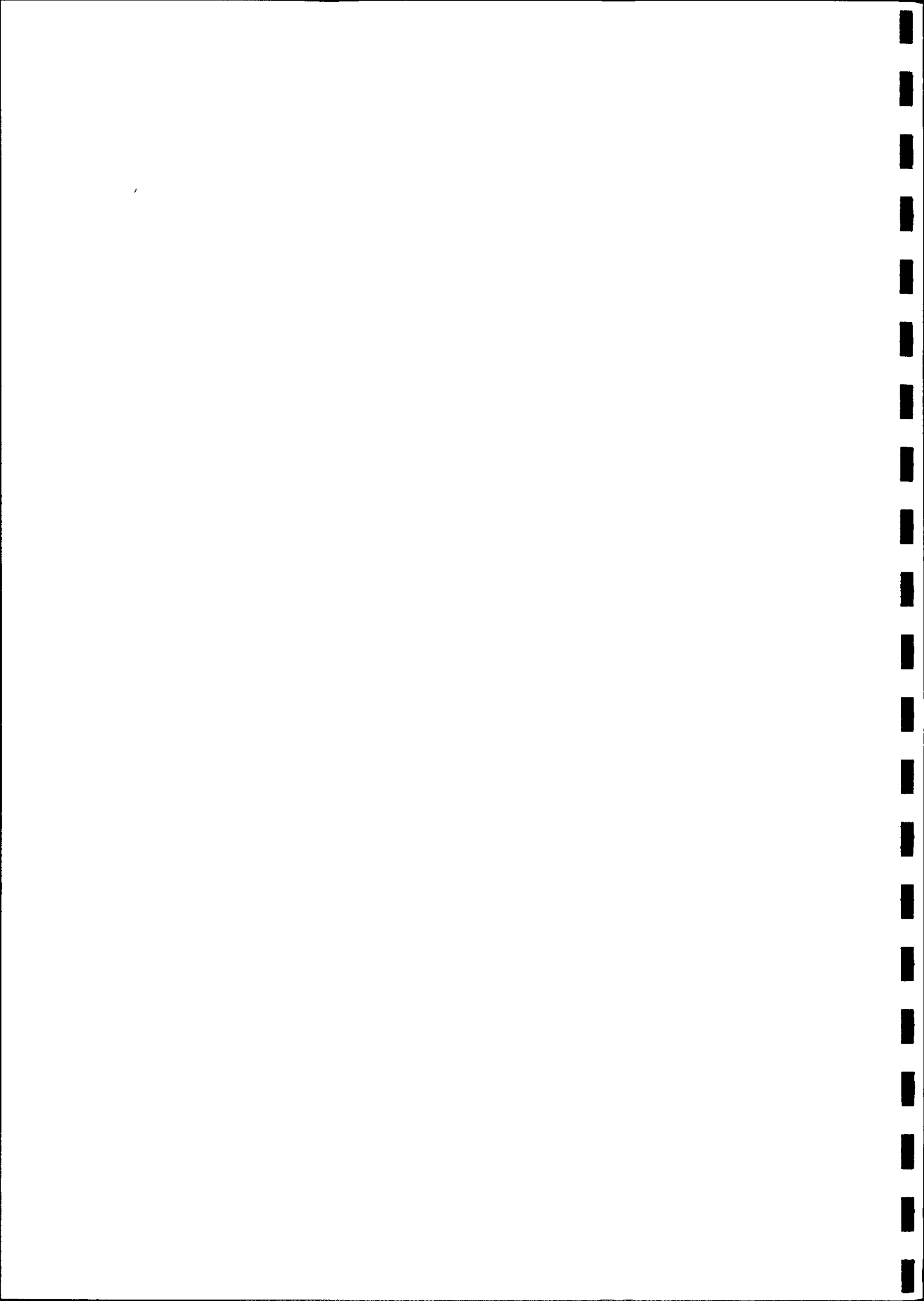
Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	372 822,66	372 822,66	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	284 311,00	284 311,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	121 668,17	121 668,17	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	150,00	150,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 472,51	15 472,51	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	575,61	575,61	
	Charges constatées d'avances	14 125,90	14 125,90	
	TOTAL DES CREANCES	809 125,85	809 125,85	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	120 304,34	60 304,34	60 000,00	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	100 000,00	100 000,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 756,56	38 756,56		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 428,17	10 428,17		
	Impôts sur les bénéfices	1 184,00	1 184,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 781,56	21 781,56		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 633,56	1 633,56		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	980,00	980,00		
	Groupe et associés (2)	98 077,82	98 077,82		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	393 146,01	333 146,01	60 000,00	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		60 000,00			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		98 077,82			

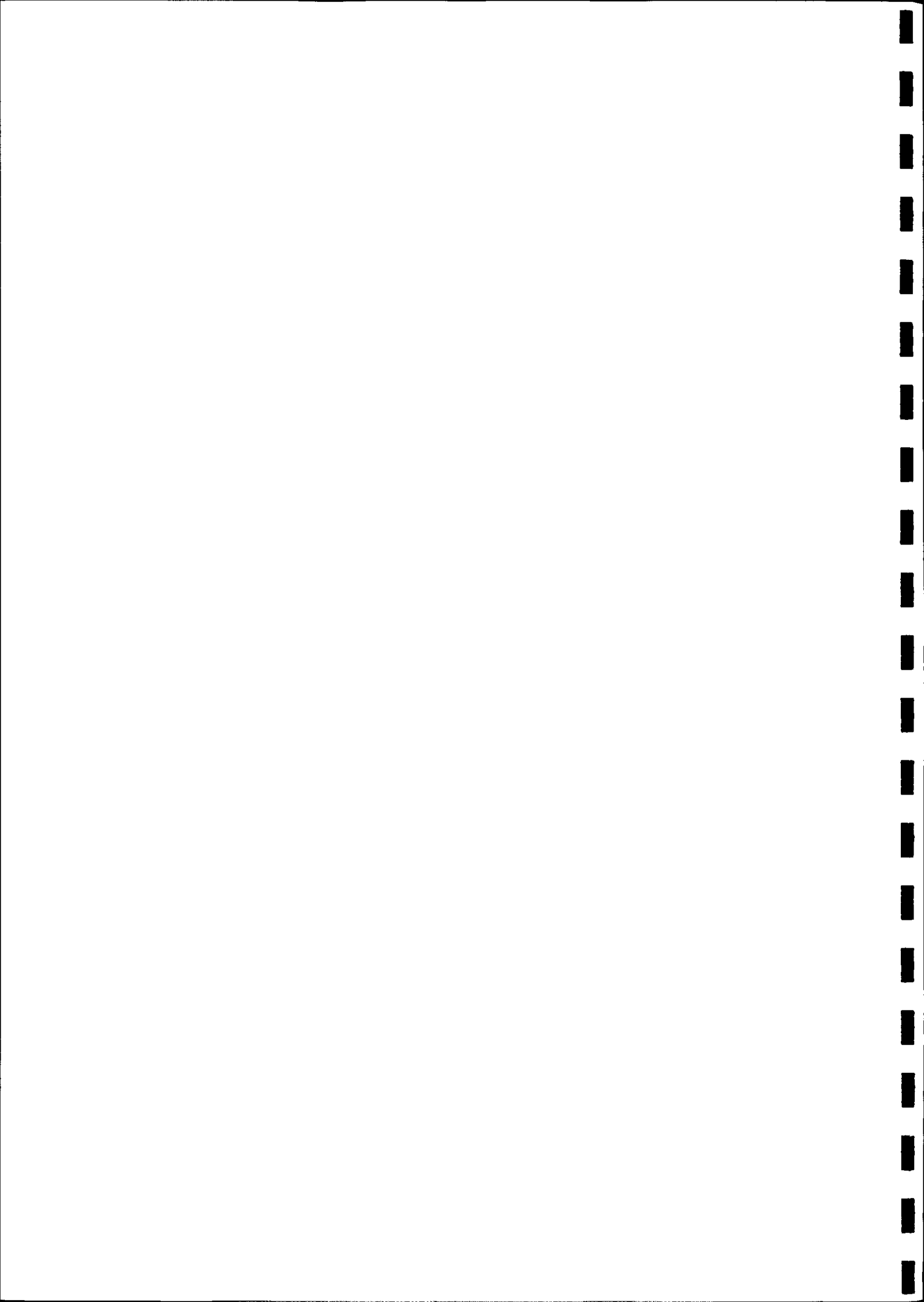
GROUPE LAVIALE
 Audit, Conseil, Expertise Comptable
 2 Villa de Lourcine
 75014 PARIS
 Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
 www.laviale.com



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				20 042,00	20 042,00
	TOTAL				20 042,00	20 042,00
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				19 727,00	19 727,00
	entre 1 et 5 ans				19 727,00	19 727,00
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 454,00	39 454,00
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

GROUPE LAVIALE
 Audit, Conseil, Expertise Comptable
 2 Villa de Lourcine
 75014 PARIS
 Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
 www.laviale.com



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		73 734
Créances rattachées à des participations <i>INTERETS COURUS/ CREANCE SEQUO</i>	<i>18 885</i>	18 885
Autres créances clients <i>FAE AVEC TVA</i>	<i>51 244</i>	51 244
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>3 605</i>	3 605

GROUPE LAVIALE

Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Charges à payer

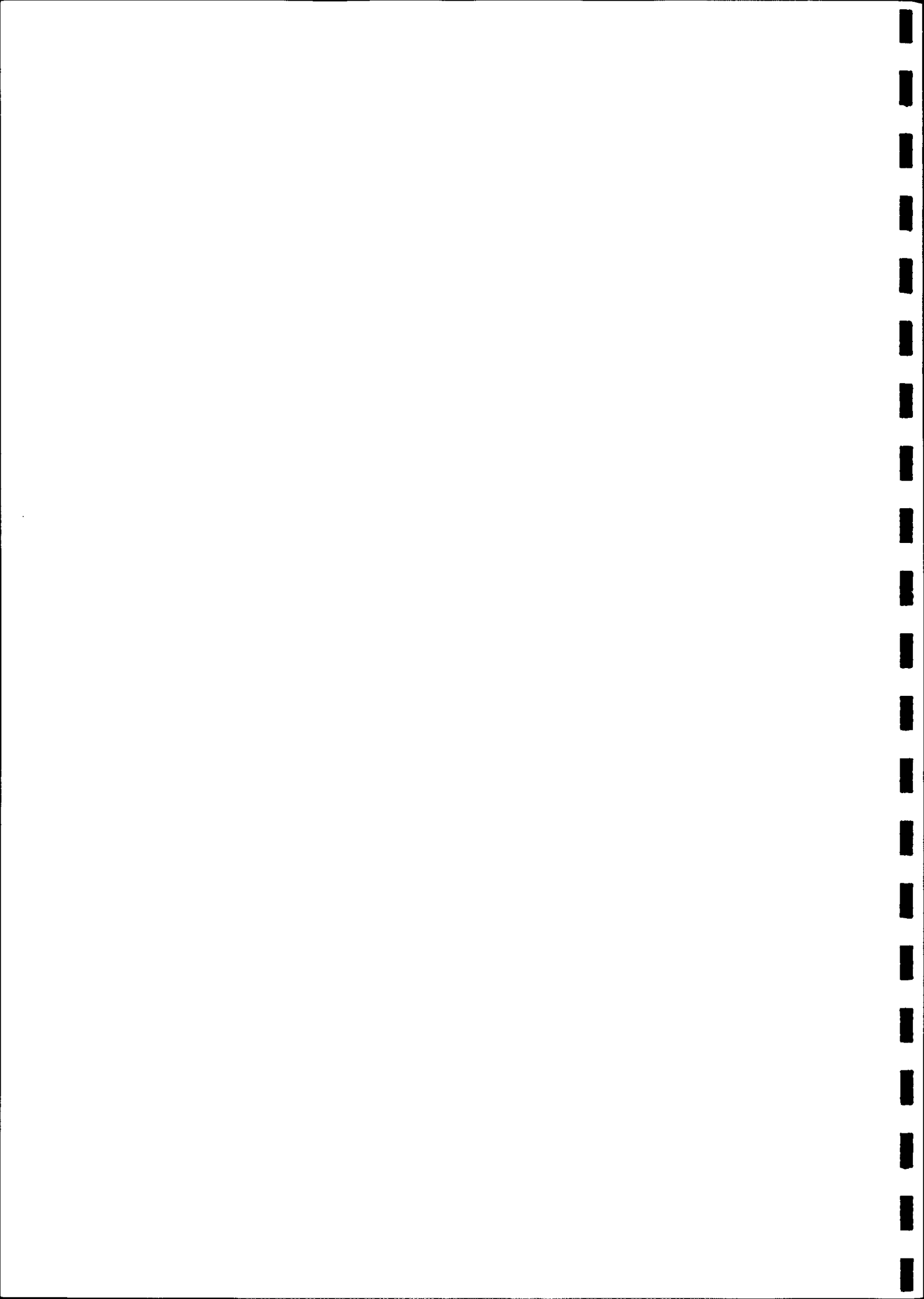
Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		15 681
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	304	304
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVEN.</i>	15 273	15 273
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS</i>	104	104

GROUPE LAVIALE

Audit, Conseil, Expertise Comptable
2 Villa de Lourcine
75014 PARIS
Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION SEQUOIA 1ER SEMESTRE 2023			14 126	14 126
Charges constatées d'avance - FINANCIERES Néant				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES Néant				
TOTAL				14 126

GROUPE LAVIALE
 Audit, Conseil, Expertise Comptable
 2 Villa de Lourcine
 75014 PARIS
 Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		250,00	1 528,0000	382 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		250,00	1 528,0000	382 000,00

GROUPE LAVIALE
 Audit, Conseil, Expertise Comptable
 2 Villa de Lourcine
 75014 PARIS
 Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
www.laviale.com



Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Etat exprimé en euros		31/12/2022		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		
							Brute	Nette	
A. Renseignements détaillés									
				1. Filiales (Plus de 50 %)					
				SEQUOIA					
				1 000,00	(90 518,00)	98,00	980,00	980,00	
				AMS SERVICES					
				AMS EUROPEAN	288 960,00	1 297 573,00	80,00	12 000,00	12 000,00

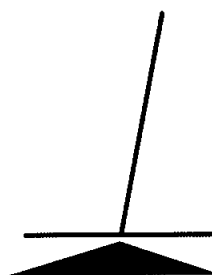
GROUPE LAVIALE
 Audit Conseil, Expertise Comptable
 2 Villa de Lourcine
 75014 PARIS
 Tél. 01 70 36 96 96 - Fax 01 70 36 96 97
 www.laviale.com

16/24, rue de Cabanis
Adresse postale : 2, Villa de Lourcine - 75014 Paris
Tél. 01 70 36 96 96
michel.deudon@laviale.com
maud.laviale@laviale.com

2, rue Jean Mermoz
BP 80181 - 91006 Evry Cedex
Tél. 01 70 36 96 80
eric.messina@laviale.com
jean-pierre.moisset@laviale.com

1, quai George V - BP 125
76051 Le Havre Cedex
Tél. 01 70 36 96 60
cecile.laviale@laviale.com
eric.rollin@laviale.com

laviale.com



Groupe Laviale

Audit Conseil Expertise-comptable

Adhèrent



GROUPEMENT
D'EXPERTS-COMPTABLES
INDÉPENDANTS

Membre

