

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 : 2020 B 15215
Numéro SIREN : 884 750 597
Nom ou dénomination : SOLVACE

Ce dépôt a été enregistré le 30/05/2023 sous le numéro de dépôt 24940

SOLVACE

117 avenue des Champs-Élysées

75008 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2022


Siret : 88475059700012

Code APE : 3320C

PROJET



Certifiés conformes par le Président

DocuSigned by:

0BFEC04F8F048E...

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Immobilisations	31	9
Comptes de régularisation actif	36	11
Notes sur le passif		11
Capitaux propres	40	11
Comptes de régularisation passif	44	11
Notes sur le compte de résultat		11
Produits exceptionnels	55	11
Autres informations	60	11
Détail des postes		
Actif		15
Immobilisations	31	15
Créances	34	15
Divers	35	15
Comptes de régularisation actif	36	16
Passif		16
Capitaux propres	40	16
Dettes	43	16
Comptes de régularisation passif	44	17
Compte de résultat		17
Produits d'exploitation	50	17
Charges d'exploitation	51	17
Produits financiers	53	19
Charges financières	54	19
Liasse fiscale		

Documents de synthèse

PROJET

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2022	31/12/2021			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		617 846,00	269 193,09	348 652,91	472 212,91
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours		1 201 870,00		1 201 870,00	372 923,00
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en-cours							
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations		3 803 462,36		3 803 462,36	3 803 462,36	
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total (II)			5 623 178,36	269 193,09	5 353 985,27	4 648 598,27	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens	32				
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises						
		Avances et acomptes versés	33				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		376 748,39		376 748,39	252 715,88
		Autres créances (3)	34	133 214,74		133 214,74	71 769,62
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35				
Instruments de trésorerie							
	Disponibilités		237 863,60		237 863,60	94 540,12	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	23 645,00		23 645,00	33 145,00	
	Total (III)		771 471,73		771 471,73	452 170,62	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I à VI)			6 394 650,09	269 193,09	6 125 457,00	5 100 768,89	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000,00)		1 000,00	1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
	Report à nouveau		-1 034 048,38	-404 363,58
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-764 906,19	-629 674,80
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
	Total (I)		-1 797 954,57	-1 033 038,38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		6 552 250,00	5 131 023,50
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	1 060 340,44	818 805,07
	Dettes fiscales et sociales		8 504,36	2 790,00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		26 039,77	
Instruments de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44	276 277,00	181 188,70
	Total (IV)		7 923 411,57	6 133 807,27
Ecarts de conversion passif	(V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		6 125 457,00	5 100 768,89
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Ecart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 923 411,57	6 133 807,27	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP				

COMPTES DE RESULTAT

				Note	31/12/2022	31/12/2021
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens		1 899 698,46	1 899 698,46	498 612,10
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)			1 899 698,46	1 899 698,46	498 612,10
	Production stockée					
	Production immobilisée				828 947,00	372 923,00
	Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						
Autres produits (1) (11)						0,43
Total des produits d'exploitation (2) (I)				50	2 728 645,46	871 535,53
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				3 222 081,79	1 366 687,85
	Impôts, taxes et versements assimilés				76,00	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				123 560,00	113 569,09
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					0,02
Total des charges d'exploitation (4) (II)				51	3 345 717,79	1 480 256,96
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-617 072,33	-608 721,43
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change				4 186,86	25 227,38
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				53	4 186,86	25 227,38
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)				117 944,00	46 068,70
	Différences négatives de change				34 076,72	112,05
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				54	152 020,72	46 180,75
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-147 833,86	-20 953,37
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-764 906,19	-629 674,80

COMPTES DE RESULTAT

		Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			2 732 832,32	896 762,91
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			3 497 738,51	1 526 437,71
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			-764 906,19	-629 674,80

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	117 944,00	44 718,00	
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	1 899 698,46	498 612,10	
(15)	Résultat en Euros et centimes	-764 906,19	-629 674,80		

Annexe

PROJET

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels de SOLVACE sont établis selon les normes comptables définies dans le règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables tel qu'homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016. Ainsi, le bilan dont le total est de 6 125 457 € et le compte de résultat faisant apparaître un résultat net de -764 906 € sont arrêtés dans le respect du principe de prudence, selon les hypothèses de base suivantes :

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles, principalement constituées de logiciels acquis, sont comptabilisées au coût d'acquisition.

Les amortissements sont pratiqués en mode linéaire sur une durée de 5 ans.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan au coût d'acquisition, ou à leur prix de souscription. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'inventaire devient inférieure à leur valeur recouvrable calculée à l'aide de différentes méthodes.

Titres de participation

Les titres de participation sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, les valeurs des titres sont comparées aux valeurs d'utilité.

La valeur d'utilité retenue par la société correspond à la valeur des avantages économiques futurs attendus de leur utilisation et de leur sortie. Elle est appréciée par les flux de trésorerie future actualisés (méthode DCF) selon les principes suivants :

- Les flux de trésorerie sont issus du business plan à moyen terme (5 ans) élaboré par la direction du groupe,
- Le taux d'actualisation est déterminé à partir du coût moyen pondéré du capital de l'activité et de la zone géographique concernée.

La valeur terminale est calculée par capitalisation à l'infini de la somme des flux de trésorerie actualisés, déterminés sur la base d'un flux normatif et d'un taux de croissance à l'infini. Ce taux de croissance est en accord avec le potentiel de développement des marchés sur lequel opère le groupe, ainsi qu'avec sa position concurrentielle sur ces marchés.

En %	31/12/2022	
	Taux de croissance à l'infini	Taux d'actualisation
France	1,00%	12,00%
International	1,50%	11,2% à 26,6%

Lorsque la valeur d'utilité, après prise en compte de l'endettement, est inférieure au coût d'acquisition, une provision est constituée, égale à la différence entre la valeur d'utilité et le coût d'acquisition.

CREANCES

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

PASSIFS ET PROVISIONS

Tous les passifs et charges à payer nécessaires sont inclus dans les comptes de l'exercice pour faire face aux engagements de charges encourues à la clôture de l'exercice.

Les provisions pour risques et charges ou pour dépréciation correspondent aux pertes encourues afférentes à l'exercice ou à

l'amortissement de la valeur de nos éléments d'actif.

ENGAGEMENTS

Aucun engagement et notamment en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté au profit des dirigeants.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des Commissaires aux comptes inscrit au compte de résultat est de 10 655,50 €

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 907 769	828 947		1 819 716
Total	990 739	828 947		1 819 716
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau				
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total				
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 803 462			3 803 462
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Total	3 803 462			3 803 462
Total général	4 794 231	828 947		5 623 178

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	145 633	123 560		269 193
Total	145 633	123 560		269 193
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau				
. Emballages récupérables, divers				
Total				
Total général	145 633	123 560		269 193

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 990 769	+ 145 633	+ 845 136
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 828 947		+ 828 947
Dotation de l'exercice		+ 123 560	- 123 560
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 1 819 716	= 269 193	= 1 550 523

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 3 803 462
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 3 803 462

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	3 803 462
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	3 803 462

Note 36 - Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Hubspot	01/01/2023	30/09/2023	18 000		
Assurance RC pro	01/01/2023	31/12/2023	5 645		
	Total		23 645		

Note 40 - Capitaux propres**Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	1 000	1,00	1 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	1 000	1,00	1 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Note 44 - Comptes de régularisation passif**Détail des produits constatés d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Licences	01/01/2023	30/11/2023	276 277		
	Total		276 277		

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP - Factures non Parvenues	782 363
Total	782 363

Détail des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves Report à nouveau	Quote -part de capital détenue	Valeurs des titres détenus		Prêts et avances consentis	Cautions et avals donnés	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice	Dividende encaissé
				Brutes	Nettes					
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>										
SOLVACE NV N°SIREN:	1 262 600	842 629	100,00	3 063 460	3 063 460					
Total	1 262 600	842 629		3 063 460	3 063 460					

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	3 803 462	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
Total actif	3 803 462	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers	6 552 250	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total passif	6 552 250	
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Total produits		
Charges financières	117 944	
Total charges	117 944	

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	376 748	376 748	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 912	3 912	
Taxe sur la valeur ajoutée	129 302	129 302	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	23 645	23 645	
Total	533 607	533 607	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 060 340	1 060 340		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	8 504	8 504		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 552 250	6 552 250		
Autres dettes	26 040	26 040		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	276 277	276 277		
Total	7 923 411	7 923 411		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Détail des postes

PROJET

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
20500000	Concessions et similaires, brevets,	617 846,00	617 846,00
28050000	Amortissement concession et droits	-269 193,09	-145 633,09
	Total	348 652,91	472 212,91
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS			
23200000	Immobilisations incorporelles en co	1 201 870,00	372 923,00
	Total	1 201 870,00	372 923,00
AUTRES PARTICIPATIONS			
26112000	Titre Solvace	3 803 462,36	3 803 462,36
	Total	3 803 462,36	3 803 462,36
Total Immobilisations		5 353 985,27	4 648 598,27

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Clients	376 748,39	252 715,88
	Total	376 748,39	252 715,88
AUTRES CRÉANCES			
44410000	RETENUE SOURCE PEROU	3 912,38	
44566120	TVA déductible UE		2 790,00
44566200	TVA déductible non exigible	600,00	53 697,62
44566220	TVA déductible non exigible UE	2 912,00	
44567000	Crédit de TVA à reporter	125 790,36	15 282,00
	Total	133 214,74	71 769,62
Total Créances		509 963,13	324 485,50

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
DISPONIBILITÉS			
51210000	HSBC Electra	18 550,15	62 716,46
51210001	HSBC EDV USD	219 313,45	31 823,66
	Total	237 863,60	94 540,12
Total Divers		237 863,60	94 540,12

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
48600000	Charges constatées d'avance	23 645,00	33 145,00
	Total	23 645,00	33 145,00
Total Comptes de régularisation actif		23 645,00	33 145,00

Note 40 - Capitaux propres

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL			
10130000	Capital souscrit - appelé, versé	1 000,00	1 000,00
	Total	1 000,00	1 000,00
REPORT À NOUVEAU			
11000000	Report à nouveau (solde créditeur)		-404 363,58
11900000	Report à nouveau débiteur	-1 034 048,38	
	Total	-1 034 048,38	-404 363,58
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
12900000	Résultat de l'exercice	-764 906,19	-629 674,80
	Total	-764 906,19	-629 674,80
Total Capitaux propres		-1 797 954,57	-1 033 038,38

Note 42 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS			
45100001	C/C ELECTRA	1 374 558,82	1 293 370,80
45140000	EFN	4 659 845,18	3 319 806,70
45150000	eWcm Limitada	517 846,00	517 846,00
	Total	6 552 250,00	5 131 023,50
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	277 977,44	520 891,07
40810000	FNP - Factures non Parvenues	782 363,00	297 914,00
	Total	1 060 340,44	818 805,07
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
44	ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	8 504,36	2 790,00
44527000	TVA collectée 20% autoliquidée	2 880,00	2 790,00
44566100	TVA déductible	4 532,36	
44566120	TVA déductible UE	32,00	
44571970	TVA collectée 20 % non exigible	1 060,00	
	Total	8 504,36	2 790,00
AUTRES DETTES			
47120000	Revenu en attente d'imputation	26 039,77	
	Total	26 039,77	
Total Dettes		7 647 134,57	5 952 618,57

Note 44 - Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
48700000	Produits constatés d'avance	276 277,00	181 188,70
	Total	276 277,00	181 188,70
Total Comptes de régularisation passif		276 277,00	181 188,70

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES EXPORT					
70687000	Bonus Europe 0%	7 173,00		7 173,00	
70687007	License Europe	259 415,00		259 415,00	
70688008	License Export 0%	1 579 472,46		1 579 472,46	
70689008	License France	53 205,00	11 600,00	41 605,00	358,66
70691003	Revenues and licenses UE 0%		51 585,00	-51 585,00	-100,00
70691800	Bonus Export 0% France 0%		600,00	-600,00	-100,00
70698001	Bonus France UE 0%		11 652,00	-11 652,00	-100,00
70698002	Bonus France	433,00		433,00	
70698707	License Europe		112 845,00	-112 845,00	-100,00
70698808	License Export 0%		310 330,10	-310 330,10	-100,00
	Total	1 899 698,46	498 612,10	1 401 086,36	281,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE					
72110000	Production immobilisée, incorporels	828 947,00	372 923,00	456 024,00	122,28
	Total	828 947,00	372 923,00	456 024,00	122,28
AUTRES PRODUITS					
75800000	Produits divers de gestion courante		0,43	-0,43	-100,00
	Total		0,43	-0,43	-100,00
Total Produits d'exploitation		2 728 645,46	871 535,53	1 857 109,93	213,08

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	<i>ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	250 587,61	123 885,32	126 702,29	102,27
60400001	Achats d'études et prestations de s	30 000,00		30 000,00	
60400002	Achats d'études et prestations de s	220 587,61	123 885,32	96 702,29	78,06
605	<i>ACHATS DE MATÉRIEL, ÉQUIPEMENTS DE TRAVAUX</i>	44 906,92		44 906,92	
60500000	Recrutement	44 906,92		44 906,92	
611	<i>SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE</i>	2 248 660,42	1 017 035,80	1 231 624,62	121,10
61100000	12% Digital bonus EDV	224 363,00	52 000,00	172 363,00	331,47
61100001	12% Digital bonus SLV	-7 914,00	-47 331,00	39 417,00	-83,28
<i>A reporter</i>		<i>511 943,53</i>	<i>128 554,32</i>	<i>383 389,21</i>	<i>298,23</i>

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		511 943,53	128 554,32	383 389,21	298,23
61100011	RD3 digital fees		3 964,00	-3 964,00	-100,00
61101000	12% Digital bonus other countries	175 178,13	80 000,00	95 178,13	118,97
61101001	Variable Renato Basso	100 000,00	100 000,00	0,00	
61101002	12% Digital bonus other countries F		84 876,00	-84 876,00	-100,00
61120000	K2 Partnering solutions	29 791,72		29 791,72	
61140000	Jennifer Herlevi fees	27 233,00		27 233,00	
61150000	Arcomex fees	67 500,00		67 500,00	
61160000	ESP - Weber's cost	232 631,75		232 631,75	
61170000	EIT Fees	3 396,00	650,00	2 746,00	422,46
61180000	EBE Fees	113 400,00	103 950,00	9 450,00	9,09
61185000	Tanneron Fees	14 560,00		14 560,00	
61187000	SEA Fees	3 756,00		3 756,00	
61188000	ROI fees	1 805,00		1 805,00	
61189000	Solvace licenses	56 000,00	61 400,25	-5 400,25	-8,80
61190000	EFN Fees	9 000,00	12 000,00	-9 000,00	-75,00
61190001	61190001 Fees Efeso Brazil	1 203 959,82	565 526,55	638 433,27	112,89
616	PRIMES D'ASSURANCE	5 644,76	36 000,00	-30 355,24	-84,32
61600000	Primes d'assurances	5 644,76	36 000,00	-30 355,24	-84,32
618	DIVERS	239 040,52	54 048,15	184 992,37	342,27
61810000	Licenses IT	6 805,09		6 805,09	
61810001	Documentation générale UE	33 145,00	23 833,27	9 311,73	39,07
61830000	Documentation technique Abonnement	199 090,43	30 214,88	168 875,55	558,92
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	152 653,99	41 527,43	111 126,56	267,60
62260000	Honoraires CPA	12 052,00	12 000,00	52,00	0,43
62261000	Honoraires Exceptionnel	99 200,00	5 780,00	93 420,00	1 616,26
62262000	Honoraires Avocats	28 546,48	16 257,43	12 289,05	75,59
62262001	Honoraires Avocats Outside EU		1 490,00	-1 490,00	-100,00
62262002	Honoraires Avocats Outside France,	2 200,01		2 200,01	
62263000	Honoraires Auditeurs	10 655,50	6 000,00	4 655,50	77,59
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	204 698,50	58 125,25	146 573,25	252,17
62300000	Publicité, publications, relat	8 856,00		8 856,00	
62300001	Publicité, publications, relations	17 675,00	11 975,00	5 700,00	47,60
62310000	Annonces et insertions	49 040,00	2 212,75	46 827,25	2 116,25
62310001	Annonces et insertions Outside Fran	99 127,50	43 937,50	55 190,00	125,61
62340000	Gartner Fees	30 000,00		30 000,00	
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	72 581,63	33 088,13	39 493,50	119,36
62510000	Voyages et déplacements	960,00		960,00	
62570000	Réceptions	11 138,84	211,96	10 926,88	5 155,16
62570001	Réceptions UE	30 097,07		30 097,07	
62575000	Expenses Efeso Brazil	30 385,72	32 876,17	-2 490,45	-7,58
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	3 307,44	1 722,77	1 584,67	91,98
62700000	Frais de banque	3 307,44	1 722,77	1 584,67	91,98
628	DIVERS		1 255,00	-1 255,00	-100,00
<i>A reporter</i>		3 222 081,79	1 365 432,85	1 856 648,94	135,98

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		3 222 081,79	1 365 432,85	1 856 648,94	135,98
62810001	Concours divers (cotisations, ?) Im		1 255,00	-1 255,00	-100,00
	Total	3 222 081,79	1 366 687,85	1 855 393,94	135,76
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
63500000	Autres impôts, taxes et versements	76,00		76,00	
	Total	76,00		76,00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
68111000	Dotation amortissements	123 560,00	113 569,09	9 990,91	8,80
	Total	123 560,00	113 569,09	9 990,91	8,80
AUTRES CHARGES					
65810000	Charges diverses gestion courante		0,02	-0,02	-100,00
	Total		0,02	-0,02	-100,00
Total Charges d'exploitation		3 345 717,79	1 480 256,96	1 865 460,83	126,02

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
DIFFÉRENCES POSITIVES DE CHANGE					
76600000	Gains de change	4 186,86	25 227,38	-21 040,52	-83,40
	Total	4 186,86	25 227,38	-21 040,52	-83,40
Total Produits financiers		4 186,86	25 227,38	-21 040,52	-83,40

Note 54 - Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
66116000	Intérêts des emprunts et dettes à long terme		9 722,00	-9 722,00	-100,00
66150000	Intérêts comptes courant créditeurs	117 944,00	36 346,70	81 597,30	224,50
	Total	117 944,00	46 068,70	71 875,30	156,02
DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE					
66600000	Pertes de change financières	34 076,72	112,05	33 964,67	30 312,07
	Total	34 076,72	112,05	33 964,67	30 312,07
Total Charges financières		152 020,72	46 180,75	105 839,97	229,19

Liasse fiscale

PROJET

SOLVACE

Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 117 avenue des Champs-Élysées 75008 Paris
884 750 597 RCS Paris
(la « **Société** »)

ACTE CONSTATANT LES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 25 AVRIL 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le vingt-cinq avril,

La société Electra Capital, une société par actions simplifiée dont le siège social est situé 117, avenue des Champs-Élysées, 75008 Paris, et immatriculée sous le numéro 844 283 564 RCS Paris, représentée aux présentes par la société 4L Consulting SAGL, elle-même représentée par Monsieur Angelo Luca Lecchi, dûment habilité à cet effet,

propriétaire de la totalité des 1.000 actions, toutes de même catégorie et intégralement libérées, représentant la totalité du capital social et des droits de vote de la Société, et en conséquence associé unique de la Société (ci-après l'« **Associé Unique** »),

ayant rappelé que la société Deloitte & Associés, Commissaire aux comptes titulaire de la Société, a également été préalablement avisée des présentes conformément aux dispositions de l'article L. 823-17 du Code de commerce,

et constaté que les documents ci-après désignés ont été tenus à sa disposition préalablement aux présentes dans les conditions prévues par les dispositions légales et statutaires applicables :

1. les comptes annuels établis au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 ;
2. le rapport de gestion du Président de la Société établi au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
3. le rapport du Commissaire aux comptes de la Société sur les comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
4. le texte des décisions soumis au vote de l'Associé Unique ;
5. une copie des statuts de la Société.

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES INSCRITES A L'ORDRE DU JOUR :

- approbation des comptes sociaux de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- mention des conventions visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes sociaux de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Associé Unique, connaissance prise (i) des comptes sociaux de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, (ii) du rapport de gestion du Président de la Société et (iii) du rapport du Commissaire aux comptes relatifs aux comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes sociaux de cet exercice, qui se soldent par une perte de 764.906,19 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Par ailleurs et conformément aux dispositions de l'article 223 *quater* du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que les comptes sociaux de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense somptuaire ou charge non déductible fiscalement, telle que visée par les dispositions de l'article 39-4 dudit Code.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Associé Unique, connaissance prise (i) des comptes annuels de la Société établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et (ii) du rapport de gestion du Président de la Société,

constate que les comptes sociaux établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se soldent par une perte de 764.906,19 euros,

décide, sur proposition du Président, d'affecter ce bénéfice ainsi qu'il suit :

- au report à nouveau.....(764.906,19) euros

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte du fait qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

Mention des conventions visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce

L'Associé Unique indique que les éventuelles conventions visées par les dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce conclues directement ou par personnes interposées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont fait l'objet d'une mention au registre des décisions de l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs aux porteurs d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifié conforme des présentes pour effectuer tous dépôts, publications, déclarations et formalités prévus par la loi et nécessaires à la mise en œuvre des décisions qui précèdent.

* * *

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent acte qui a été signé par l'Associé Unique.



Electra Capital,
Associé Unique de la Société,
Par : 4L Consulting SAGL,
elle-même représentée par Monsieur
Angelo Luca Lecchi

SOLVACE

Société par Actions Simplifiée

117 avenue des Champs-Élysées

75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

SOLVACE

Société par Actions Simplifiée

117 avenue des Champs-Élysées

75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Associé unique de la société SOLVACE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOLVACE 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 1^{er} janvier 2022 à la date d’émission de notre rapport.

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 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.

Immobilisations Financières

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s’établit à 3 803 milliers d’euros, sont évalués à leur coût d’acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d’utilité selon les modalités décrites dans la note « Titre de participation » des règles et méthodes comptables de l’annexe aux comptes annuels.

Nous avons examiné les modalités de calcul des valeurs d’utilité et la cohérence d’ensemble des hypothèses utilisées et nous avons vérifié que la note « Titre de participation » des règles et méthodes comptables de l’annexe aux comptes annuels donne une information appropriée.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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.

Paris-La Défense, le 24 avril 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Philippe Soumah

Philippe SOUMAH

SOLVACE

117 avenue des Champs-Élysées

75008 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2022

Siret : 88475059700012

Code APE : 3320C

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		9
Immobilisations	31	9
Comptes de régularisation actif	36	11
Notes sur le passif		11
Capitaux propres	40	11
Comptes de régularisation passif	44	11
Notes sur le compte de résultat		11
Produits exceptionnels	55	11
Autres informations	60	11

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2022	31/12/2021			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		617 846	269 193	348 653	472 213
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours		1 201 870		1 201 870	372 923
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en-cours							
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
	Autres participations			3 803 462	3 803 462	3 803 462	
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total (II)			5 623 178	269 193	5 353 985	4 648 598	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32				
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	376 748		376 748	252 716
		Autres créances (3)		133 393		133 393	71 770
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35				
Instruments de trésorerie							
	Disponibilités		237 864		237 864	94 540	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	23 645		23 645	33 145	
	Total (III)		771 650		771 650	452 171	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV)					
	Primes de remboursement d'obligations	(V) 36					
	Ecart de conversion actif	(VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)			6 394 828	269 193	6 125 635	5 100 769	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

	Note	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		
	Report à nouveau		-1 034 048
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		-764 906
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
	Total (I)	-1 797 955	-1 033 038
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41	
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42	
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		6 552 250
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	1 060 550
	Dettes fiscales et sociales		8 472
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		26 040
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44	276 277
	Total (IV)	7 923 590	6 133 807
Ecarts de conversion passif	(V) 44		
	TOTAL GENERAL (I à V)	6 125 635	5 100 769
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	
		Ecart de réévaluation libre	
		Réserve de réévaluation (1976)	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 923 590	6 133 807
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

COMPTES DE RESULTAT

				Note	31/12/2022	31/12/2021
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens		1 899 698		498 612
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)			1 899 698		498 612
	Production stockée					
	Production immobilisée				828 947	372 923
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						
Autres produits (1) (11)					0	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				50	2 728 645	871 536
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				3 222 082	1 366 688
	Impôts, taxes et versements assimilés				76	
	Salaires et traitements					
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				123 560	113 569
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					0
Total des charges d'exploitation (4) (II)				51	3 345 718	1 480 257
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-617 072	-608 721
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change				4 187	25 227
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				53	4 187	25 227
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)				117 944	46 069
	Différences négatives de change				34 077	112
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				54	152 021	46 181
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-147 834	-20 953
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-764 906	-629 675

COMPTES DE RESULTAT

		Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			2 732 832	896 763
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			3 497 739	1 526 438
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			-764 906	-629 675

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	117 944	44 718
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	1 899 698,46	498 612,10
(15)	Résultat en Euros et centimes	-764 906,19	-629 674,80	