

AQUILA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Jean-Patrick TRANCHAND

148 TRAVERSE DE LA MARTINE – BAT A2 – 13011 MARSEILLE
TEL : +33 (0) 4 91 71 69 01

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT AUPRES DE LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE
MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
CONSEIL REGIONAL DE MARSEILLE-PROVENCE-ALPES-COTE D'AZUR-CORSE

AQUILA

Société anonyme à Conseil d'administration
au capital de 375 375 euros

Siège social : Z.I de Courtine - 980, Rue Sainte Geneviève –
84000 AVIGNON

RCS AVIGNON B 390 265 734

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux actionnaires de la société AQUILA,

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 AQUILA 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 « Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{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 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 ainsi que 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés au conseil d'administration.

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 Conseil d'Administration arrêté le 28 mars 2023 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 Conseil d'Administration.

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 des 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

AQUILA

*Assemblée générale ordinaire
du 23 mai 2023*

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 des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marseille, le 28 avril 2023

Le Commissaire aux comptes



Jean-Patrick TRANCHAND

Bilan Actif

		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	5 408	5 408		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	175 920	142 354	33 566	61 024
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 053 494	630 636	422 858	442 957
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	591 832	119 000	472 832	472 832
	Créances rattachées à des participations	32 318	32 318		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				1 200
	Autres immobilisations financières	148 245	31 003	117 242	131 068
	TOTAL (II)	2 007 219	960 721	1 046 498	1 109 081
	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)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	6 259 238	95 278	6 163 960	5 508 363
	Autres créances	1 391 207		1 391 207	1 226 679
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	201 000		201 000	201 000
	DISPONIBILITES	1 384 538		1 384 538	1 600 509
	Charges constatées d'avance	114 581		114 581	85 316
	TOTAL (III)	9 350 563	95 278	9 255 285	8 621 868
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 357 782	1 055 999	10 301 783	9 730 949
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				120 568	121 768
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	375 375	375 375
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 013 734	1 013 734
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	37 538	37 538
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 518 658	1 406 038
	Résultat de l'exercice	504 545	673 591
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		3 449 850	3 506 276
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	161 906	111 656
	Provisions pour charges		
Total des provisions		161 906	111 656
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 120	1 931
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 957 721	4 491 924
	Dettes fiscales et sociales	1 519 346	1 416 214
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	210 841	202 947
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		6 690 027	6 113 016
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		10 301 783	9 730 949
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		504 545,41	673 591,18
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 690 027	6 113 016
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		2 120	1 931
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				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)	29 987 968	195 833	30 183 800	29 761 152
	Montant net du chiffre d'affaires	29 987 968	195 833	30 183 800	29 761 152
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			112 834	122 697
	Autres produits			251	683
Total des produits d'exploitation (1)				30 296 885	29 884 532
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			27 538 087	26 899 210
	Impôts, taxes et versements assimilés			131 090	106 071
	Salaires et traitements			1 136 572	1 090 576
	Charges sociales du personnel			521 735	506 629
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			193 157	159 478
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			4 303	7 304
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			95 024	105 882
Total des charges d'exploitation (2)				29 619 968	28 875 150
RESULTAT D'EXPLOITATION				676 917	1 009 382

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		676 917	1 009 382
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	111 478	92 871
	Total des produits financiers	111 478	92 871
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 668 3 089	10 335 952
	Total des charges financières	23 757	11 287
RESULTAT FINANCIER		87 721	81 584
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		764 638	1 090 965
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	142 153	83 747 89 971
	Total des produits exceptionnels	142 153	173 718
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	139 793	153 390 110 696
	Total des charges exceptionnelles	139 793	264 086
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 361	(90 368)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		262 453	327 006
TOTAL DES PRODUITS		30 550 516	30 151 121
TOTAL DES CHARGES		30 045 971	29 477 530
RESULTAT DE L'EXERCICE		504 545	673 591
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		3 311	3 311
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes sociaux de la société sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant du règlement ANC n°2014.03 relatif au Plan comptable général, à jour de ses règlements modificatifs.

Le bilan de l'exercice présente un total de **10 301 783** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **30 550 516** euros et un total de **charges** de **30 045 971** euros, dégagant ainsi un **résultat** de **504 545** euros.

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

Les comptes ont été arrêtés le 28 mars 2023 par le Président.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes de la situation.

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

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

Activité de l'exercice

L'exercice 2022 aura été marqué par le contexte général de crise inflationniste n'ayant pas eu d'impact sur l'intensité et le développement de nos activités et services mais ayant eu un net impact sur nos marges. En effet, nous avons été submergés par une vague de renégociations à la hausse de la part de nos fournisseurs à laquelle nous avons dû légitimement faire face seuls avant que de solliciter le soutien économique de nos clients.

Nous avons donc mené à notre tour en fin d'exercice une campagne de hausse à destination de nos clients qui, dans l'ensemble se sont montrés bienveillants et compréhensifs. Le résultat de cette campagne devrait nous aider à amortir cette crise qui s'installe dans la durée.

Permanence des méthodes

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

– Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

– Concessions, brevets et droits similaires	3 et 10 ans
– Logiciels	1 et 3 ans
– Agencements et aménagements divers	8 ans
– Matériel de transport	4 ans
– Matériel de bureau, mobilier	3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

– Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

AQUIMEDIA SAS

Au 31 décembre 2022 notre société détient 2 500 actions sur les 2 500 actions composant le capital social, soit 100%, pour un montant de 377.832,10 euros, inchangé par rapport à l'exercice précédent.

La société AQUIMEDIA SAS centre de régulation des flux est liée par une convention de Partenariat avec la société AQUILA SA.

La société AQUIMEDIA SAS est titulaire du logiciel de gestion du parc actif des clients de notre société.

Le Conseil d'Administration de notre société évalue la valeur d'utilité des titres de la société AQUIMEDIA SAS détenus par notre société à un montant supérieur à leur valeur comptable, ce qui justifie l'absence de provision pour dépréciation de ces titres à la clôture des comptes annuels.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

AQUISERV SAS

Au 31 décembre 2022, notre société détient 950 actions sur les 1 000 actions composant le capital social, soit 95%, pour un montant de 95.000 euros, inchangé par rapport à l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2022, la valeur nette comptable de la participation détenue par AQUILA SA était supérieure à la quote part de la situation nette de la filiale.

DIGI INVEST SARL

Au 31 décembre 2022 notre société détient 17 parts sur les 117 parts sociales composant le capital social de la société DIGI INVEST Sarl, soit 14,53 % pour un montant de 119.000 euros, inchangé par rapport à l'exercice précédent.

Notre société a consenti une avance de trente deux mille trois cent dix huit euros et quarante trois centimes (32.318,43 €) à la société DIGI INVEST Sarl comptabilisée sous le poste « Créances rattachées à des participations ».

La société DIGI INVEST Sarl possède 100 % du capital d'une société filiale, la société DIGIFRANCE SAS dont l'activité est l'édition de logiciel opérationnel de gestion des centres d'appel et de traitement et de suivi des interventions. Ce logiciel est utilisé par notre société filiale AQUIMEDIA SAS.

Compte tenu des problèmes rencontrés par la société DIGIFRANCE SAS, le Conseil d'administration de notre société avait porté à 100%, au 31 décembre 2020, la provision pour dépréciation des titres de participation de la société DIGI INVEST Sarl qu'elle détient. Cette provision a été maintenue au 31 décembre 2022. Le prêt consenti par AQUILA SA à la société DIGI INVEST Sarl a également été provisionné à hauteur de 100% au cours des exercices précédents..

- Créances et dettes

Les créances et dettes 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.

- Evénements importants intervenus depuis la clôture de l'exercice, et perspective d'avenir

Une évolution récente du code de sécurité intérieur auquel nous sommes soumis nous expose du point de vue juridique étant donné la très grande spécificité de notre modèle, et va vraisemblablement nous amener à aménager notre structure et nos modalités d'exploitation.

- Convention d'intégration fiscale

Depuis le 1^{er} janvier 2010 notre société a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

AQUISERV SAS en application de l'article 223 A du Code général des impôts. Depuis le 1er janvier 2021 la société AQUIMEDIA SAS a été intégrée dans cette convention d'intégration fiscale par un avenant à cette dernière, en date du 20 avril 2021, avec effet au 1er janvier 2021.

La Société AQUILA SA se constitue ainsi seul redevable de l'impôt sur les sociétés.

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	178 749		2 580			181 329
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	178 749		2 580			181 329
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	223 159		7 293			230 452
	Matériel de transport	312 691		67 935			380 626
	Matériel de bureau, mobilier	374 625		67 792			442 417
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		910 475		143 020			1 053 494
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	624 151					624 151
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	142 603		6 842		1 200	148 245
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	766 753		6 842		1 200	772 396
TO TAL		1 855 977		152 442		1 200	2 007 219

--	--	--	--	--	--	--	--

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	117 725	30 038		147 763
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	117 725	30 038		147 763
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	133 142	19 482		152 625
	Matériel de transport	107 522	84 640		192 162
	Matériel de bureau, mobilier	226 853	58 997		285 850
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		467 517	163 119		630 636
TOTAL		585 243	193 157		778 399

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 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 différences d'évaluation sur jetons détenus				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	111 656	50 250		161 906
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	111 656	50 250		161 906
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	151 318			151 318
		10 335	20 668		31 003
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	90 975	4 303		95 278
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	252 628	24 971		277 599
TOTAL GENERAL		364 284	75 221		439 506

Dont dotations
et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

4 303
20 668

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e 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	32 318		32 318
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	148 245	120 568	27 677
	Clients douteux ou litigieux	114 333	114 333	
	Autres créances clients	6 144 905	6 144 905	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	47 812	47 812	
	Taxes sur la valeur ajoutée	840 380	840 380	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1 327	1 327	
	Divers	4 667	4 667	
	Groupe et associés (2)	376 281	376 281	
	Débiteurs divers	120 740	120 740	
	Charges constatées d'avances	114 581	114 581	
	TOTAL DES CREANCES	7 945 589	7 885 593	59 996
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 200		
(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)	2 120	2 120		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 957 721	4 957 721		
	Personnel et comptes rattachés	76 632	76 632		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	319 572	319 572		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 066 643	1 066 643		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	56 499	56 499		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	210 841	210 841		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 690 027	6 690 027		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		143 934
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>18 795</i>	18 795
Autres créances <i>FRS AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>6 305</i> <i>4 667</i> <i>114 167</i>	125 139

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		848 724
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 120
<i>AGIOS A PAYER</i>	<i>2 120</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		339 218
<i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>165 979</i>	
<i>FACTURES NP SS TRAITANTS</i>	<i>173 239</i>	
Dettes fiscales et sociales		313 619
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	<i>75 997</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>635</i>	
<i>PROVISION CS/CP</i>	<i>37 317</i>	
<i>CHARGES SOC A PAYER</i>	<i>164 778</i>	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>954</i>	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	<i>1 590</i>	
<i>ORGANIC</i>	<i>17 309</i>	
<i>TVTS</i>	<i>15 038</i>	
Autres dettes		193 767
<i>RRR A ACCORDER</i>	<i>193 767</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		114 581	114 581
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			114 581

--

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	6
	Professions intermédiaires	2
	Employés	11
	Ouvriers	
	TOTAL	19

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	375 375				375 375
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 013 734				1 013 734
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	37 538				37 538
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 406 038	112 620			1 518 658
Résultat de l'exercice	673 591	(673 591)		504 545	504 545
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 506 276	(560 972)		504 545	3 449 850

Date de l'assemblée générale 24/05/2022

Dividendes attribués 560 972

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 560 972

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 945 304

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 945 304

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (56 426)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 650 000,00	0,2275	375 375,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 650 000,00	0,2275	375 375,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		30 183 800
Production vendue Services		30 183 800
GARDIENNAGE	16 435 055	
GARDIENNAGE 8,5%	473 557	
ABONNEMENTS ANNUELS	45 441	
ABONNEMENTS SEMESTRIELS	9 939	
ABONNEMENTS TRIMESTRIELS	338 794	
ABONNEMENTS MENSUELS	440 208	
INTERVENTIONS	8 428 501	
FORFAIT INTERVENTION ANNUEL	70 309	
FORFAIT INTERVENTION TRIMESTRI	220 191	
FORFAIT INTERVENTION MENSUEL	714 384	
INTERVENTION 8,5%	11 363	
RONDES	1 983 167	
FORFAIT RONDE MENSUEL	772 713	
RONDES 8,5%	55	
GARDIENNAGE EXO	158 406	
INTERVENTION EXO	4 198	
RONDE EXO	33 229	
PRODUITS ANNEXES MAD PERSONNEL	15 600	
AUTRES PRODUITS D'ACTIVITE AN	2 450	
PRODUITS SUR VENTE DE FOURNITU	26 241	
Chiffre d'affaires par marché géographique		30 183 800
Chiffre d'affaires FRANCE		29 987 968
GARDIENNAGE	16 435 055	
GARDIENNAGE 8,5%	473 557	
ABONNEMENTS ANNUELS	45 441	
ABONNEMENTS SEMESTRIELS	9 939	
ABONNEMENTS TRIMESTRIELS	338 794	
ABONNEMENTS MENSUELS	440 208	
INTERVENTIONS	8 428 501	
FORFAIT INTERVENTION ANNUEL	70 309	
FORFAIT INTERVENTION TRIMESTRI	220 191	
FORFAIT INTERVENTION MENSUEL	714 384	
INTERVENTION 8,5%	11 363	
RONDES	1 983 167	
FORFAIT RONDE MENSUEL	772 713	
RONDES 8,5%	55	
PRODUITS ANNEXES MAD PERSONNEL	15 600	
AUTRES PRODUITS D'ACTIVITE AN	2 450	
PRODUITS SUR VENTE DE FOURNITU	26 241	
Chiffre d'affaires EXPORT		195 833
GARDIENNAGE EXO	158 406	
INTERVENTION EXO	4 198	
RONDE EXO	33 229	

Filiales et participations

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
76 250	(17 847)	100,00	377 832	377 832
100 000	83 690	95,00	95 000	95 000
1 170	154 351	14,53	119 000	
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
		1 887 142	47 961	
		1 420 386	(17 440)	
32 318			(11 180)	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères		françaises	étrangères

--

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	375 375	375 375	375 375	375 375	375 375
	Nombre d'actions ordinaires	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	23 146 475	26 433 524	30 228 551	29 761 152	30 183 800
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	1 126 420	1 402 686	1 312 156	1 150 857	985 126
	Impôts sur les bénéfices	373 964	485 865	414 671	327 006	262 453
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	638 053	711 270	694 768	673 591	504 545
	Résultat distribué	825 000			560 972	400 694
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.		1	1	1	
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
	Dividende attribué	1				
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	17	18	19	19	19
	Montant de la masse salariale	916 055	943 448	1 074 358	1 090 576	1 136 572
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	443 813	462 638	561 411	506 629	521 735

Annexe libre

Etat exprimé en euros

**TABLEAU DES RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE
AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES**
(Article R.225-102 du Code de commerce)

RESULTAT PAR ACTION

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amort et prov.	0.46	0,56	0,54	0.50	0.44
Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	0.39	0,43	0,42	0.41	0,31
Dividende distribué	0.50	0,00	0.00	0.35	0.25