Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/12/2024 - 33103 - 2008 B 21549 - 509 508 628 - HAPPYCHIC

Docusign Envelope ID: 65AA5E69-F82F-4EBB-91CE-19868C0667DD

20245033103QL

CERTIFIE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Signé par : Bruno RESSEGUIER
B6F246B3B5CF45F...

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : SA HAPPYCHIC SA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 152 AVENUE ALFRED MOTTE 59100 ROUBAIX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 9 5 0 8 6 2 8 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122022 Net 3	N-1 31122021 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 590	AG		4 590	4 590
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 394 490	AS	126 222	1 268 267	
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU			
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			768 998
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	421 924 055	CV	316 317 240	105 606 814	122 175 293
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH		BI			
		TOTAL (II)	BJ	423 323 135	BK	316 443 463	106 879 672	122 948 882
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 159 588	BY		2 159 588	2 020 107
		Autres créances (3)	BZ	74 039 478	CA	378 629	73 660 848	35 900 115
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : 1 963 148)	CD	1 963 148	CE	2 371	1 960 777	516 362
		Disponibilités	CF	55 530 430	CG		55 530 430	122 890 356
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
		TOTAL (III)	CJ	133 692 646	CK	381 000	133 311 645	161 326 941
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	716 899			716 899	
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	557 732 681	1A	316 824 463	240 908 217	284 275 823

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Docusign Envelope ID: 65AA5E69-F82F-4EBB-91CE-19868C0667DD

CERTIFIE CONFORME

Signé par : Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SA HAPPYCHIC SA

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 278 795 208)	DA	278 795 208	278 795 208
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 098 199	7 098 199
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	5 052 686	5 052 686
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(36 895 781)	(35 817 369)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(17 001 928)	(1 078 411)
	Subventions d'investissement	DJ		343 686
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	237 048 383	254 393 999
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	55 566	
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO	55 566	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	333 000	
	TOTAL (III)	DR	333 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		25 045 362
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 575 232	3 567 264
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	466 416	826 020
	Dettes fiscales et sociales	DY	379 618	393 926
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	50 000	49 250
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 471 267	29 881 824
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	240 908 217	284 275 823

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 471 267	29 881 824
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Docusign Envelope ID: 65AA5E69-F82F-4EBB-91CE-19868C0667DD

CERTIFIE CONFORME

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Signé par : Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFiP **N° 2052 2023**

Désignation de l'entreprise : SA HAPPYCHIC SA — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD	126 670	FE		FF	126 670	
	Production vendue services *	FG	1 760 434	FH		FI	1 760 434	1 878 581
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 887 105	FK		FL	1 887 105	1 878 581
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	722 840	357 150
	Autres produits (1) (11)					FQ	9 139	29 771
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 619 085	2 265 503
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 396 531	1 162 424
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	(8 088)	27 473
	Salaires et traitements*					FY	140 004	689 726
	Charges sociales (10)					FZ	71 149	51 472
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	126 222	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	66 563	94 374
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 792 383	2 025 470
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(173 298)	240 032
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	82	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	542 362	262 622
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		302 620
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	542 445	565 242
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	18 306 545	1 606 522
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	249 865	125 686
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	18 556 411	1 732 208
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(18 013 965)	(1 166 965)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(18 187 263)	(926 932)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Docusign Envelope ID: 65AA5E69-F82F-4EBB-91CE-19868C0667DD

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise SA HAPPYCHIC SA — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	601 282	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		2 960 667
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	601 282	2 960 667
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	190	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		3 401 050
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		23 629
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	190	3 424 679
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	601 092	(464 011)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	104	(20 133)
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	(584 346)	(292 400)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 762 814	5 791 413
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	20 764 743	6 869 825
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(17 001 928)	(1 078 411)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G		
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP		
	– Crédit–bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	514 674	262 539
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	17 442	1 291
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS **A5**			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**	A9		
	obligatoires			
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (joindre en annexe) : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITE RETARD PAIEMENT	190	
SUBVENTIONS RECUES		601 282

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

CERTIFIE CONFORME

Signé par : Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45E...

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

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

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

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

Les comptes ont été établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FONDS COMMERCIAL ET IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont constituées de droits au bail et de fonds de commerce. La valeur brute des fonds de commerce et des droits au bail est constituée du coût d'acquisition hors frais accessoires. Lors de l'inventaire, pour chacun des fonds de commerce et des droits au bail est estimée la valeur actuelle. La valeur actuelle des actifs est déterminée par référence au plus élevé de la valeur vénale et de la valeur d'utilité. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable du fonds de commerce ou du droit au bail, il est alors constitué une dépréciation du montant de la différence.

Immobilisations Incorporelles	**Amortissements pratiqués**
Logiciel	3 ans

Les fonds de commerce sont présumés ne pas avoir de durée d'utilisation limitée. Des tests de dépréciation sont pratiqués à la clôture annuelle et aboutisse, le cas échéant, à une dépréciation de ces fonds

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations Corporelles	**Amortissements pratiqués**
Constructions	20 ans
Installations techniques, mat.outillage	4 à 10 ans
Install. générales agencts, aménagts	5 ans
Matériel et outillage industriel	4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	5 ans

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Le mode d'amortissement appliqué aux immobilisations est en général le mode linéaire à l'exception des climatisations et du matériel informatique qui sont amortis en mode dégressif.

PARTICIPATIONS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres sont évalués à leur valeur historique hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la situation de l'actif net et des perspectives d'évolution économique.

Les dépôts de garantie versés aux propriétaires figurent à l'actif en « Autres créances immobilisées ».

CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées lorsque les risques et charges sont nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation est incertaine et que des évènements survenus ou en cours les rendent probables.

Les provisions les plus significatives sont destinées à couvrir les risques sur les points fidélité, les casses futures, les litiges divers.

Au titre de l'année 2022, il a été comptabilisé une PRC de 333K€ correspondant à Happychic immo

REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

En vertu de l'article 132-8 du code du travail, la rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

OPERATIONS EN DEVISE

Les charges et produits en devise sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les écarts de change résultant de la conversion des dettes et créances en devises au cours de la clôture sont comptabilisés en compte de résultat en gains et pertes de change. Les comptes bancaires sont valorisés au cours de clôture de la période.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant aux comptes de résultat pour le contrôle légal des comptes s'élève au 31 décembre 2022 à 38K€

PWC : 19K€
BMD : 19K€

INTEGRATION FISCALE

La SA Happychic se trouve être à la tête d'un périmètre d'intégration fiscale qui regroupe cette année les sociétés : Jules SAS, Bzb SAS, Happychic immo SA, Happychic logistique SAS et Fashion cube denim Center SAS.

La société Happychic sa est imposée au taux d'imposition à hauteur de 25%.

ENTITE CONSOLIDANTE

La société Happychic SA est la société mère qui consolide les comptes du groupe

ENGAGEMENT HAPPYCHIC SA ENVERS FASHION CUBE DENIM CENTER

La société Happychic SA s'engage a assurer la continuité de l'exploitation de Fashion cube denim center détenue à 100%. Elle apportera son soutien financier au cours de l'année 2023

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le contexte macro inflationniste se poursuit et impact les entités du groupe, cependant cela ne remet pas en cause les comptes clos le 31 décembre 2022 et ni la continuité d'exploitation du groupe

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement notable de méthode d'évaluation ou de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS MARQUANTS

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Le 29 septembre 2022, le groupe Happychic a subi une cyber-attaque. Cette cyber-attaque a eu un impact sur l'activité de nos sociétés sur cette fin d'année 2022

La société Happychic SA a transféré, par voie d'apport en nature, 100% des titres de la société Happychic logistique à la société Jules SAS le 07 juillet 2022. L'objectif de cet apport est d'adapter la structure juridique du groupe aux réalités opérationnelles en regroupant les activités exercées pour la marque Jules sous un même ensemble.

En rémunération de cet apport évalué à 8 151 389 €, il a été attribué 440 178 actions de la société Jules SAS à la société Happychic SA.

La société Happychic SA a racheté l'ensemble des actions de la société Fashion cube Denim Center à Oosterdam le 30/11/2022. La société Happychic SA devient l'associé unique de la société Fashion cube denim center.

Une augmentation de capital a été réalisée par l'associé unique le 02 décembre 2022 pour un montant de 1 000 K€. Elle détient désormais 100% du capital de la société pour un montant total de 2 600 K€.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 590		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			1 394 490
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	768 999		522 881
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**768 999**		**1 917 371**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	420 873 989		9 201 389
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			9 085 638
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**420 873 989**		**18 287 027**
TOTAL GENERAL	**421 647 577**		**20 204 398**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			4 590	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			1 394 490	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes		1 291 879		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 291 879**	**1 394 490**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		8 151 322	421 924 055	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		9 085 638		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**17 236 961**	**421 924 055**	
TOTAL GENERAL		**18 528 840**	**423 323 136**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		126 223		126 223
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**126 223**		**126 223**
TOTAL GENERAL		**126 223**		**126 223**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		722 841	5 941	716 900
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		333 000		333 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		**333 000**		**333 000**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	298 698 695	17 618 546		316 317 241
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	26 000	355 000		381 000
DEPRECIATIONS	**298 724 695**	**17 973 546**		**316 698 241**
TOTAL GENERAL	**298 724 695**	**18 306 546**		**317 031 241**

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	18 306 546
Dotations et reprises exceptionnelles	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 159 589	2 159 589	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 102	7 102	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	228	228	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	93 532	93 532	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	259 333	259 333	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	73 655 654	73 655 654	
Débiteurs divers	23 629	23 629	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	76 199 067	76 199 067	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 575 233	2 575 233		
Fournisseurs et comptes rattachés	466 416	466 416		
Personnel et comptes rattachés	3 828	3 828		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 858	14 858		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	359 931	359 931		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 001	1 001		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	50 000	50 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 471 267	3 471 267		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 55 566

Emprunts remboursés en cours d'exercice 25 000 000

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Compte	Libellé	31/12/2022
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEUR FNP	205 792,12
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**205 792,12**
AUTRES DETTES		
468600	DIVERS CHARGE A PAYER	50 000,00
TOTAL AUTRES DETTES		**50 000,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
438610	TAXES APPRENTISSAGE	-228,00
448630	CVAE	1 001,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**773,00**
TOTAL CHARGES A PAYER		256 565,12

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	611 393			456
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Transfert de charges

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités retard paiement	190	671200
TOTAL	190	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Subventions reçues	601 282	777000
TOTAL	601 282	

Engagements hors bilan

Rubriques	Montant hors bilan

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Filiales happychic sa 2022

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
JULES SAS	38 463 050	100%	375 681 266		395 585 844
152 AVENUE MOTTE ROUBAIX	46 672 152		112 751 109		(6 332 917)
BZB SAS	7 120 736	100%	41 126 324		65 132 169
152 AVENUE MOTTE ROUBAIX	(8 838)		7 803 174		(7 129 443)
HAPPYCHIC IMMO SAS	40 640	100%	2 445 388		328 282
152 AVENUE MOTTE ROUBAIX	(688 243)				(452 982)
FASHION CUBE DENIM CENTER	2 600 000	100%	2 600 000		126 969
152 AVENUE MOTTE ROUBAIX	1 023 712		1 023 712		(1 390 024)
FILIALES (50% et moins)					
FASHION CUBE SAS	50 000	50%	25 000		7 147 677
152 AVENUE MOTTE ROUBAIX	(270 278)		25 000		49 671

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	254 393 999
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	254 393 999

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Autres variations	343 686	
Résultat de l'exercice	959 670	
SOLDE	**1 303 356**	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	253 090 643

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature des charges	Montant	Imputation au compte

Nature des produits	Montant	Imputation au compte

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
AUTRES	127		127		
SERVICES	1 760		1 760	1 879	-6,29 %
TOTAL	**1 887**		**1 887**	**1 879**	**0,45 %**

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-2 480 717	-568 563	-1 912 154
Résultat exceptionnel à court terme	601 093		601 093
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-105		-105
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**-1 879 729**	**-568 563**	**-1 311 166**

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	278 795 208	278 795 208	278 795 208	278 795 208	278 795 208
Nombre d'actions					
- ordinaires					
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 887 105	1 878 582	3 178 830	3 321 248	4 516 721
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	846 598	-435 718	-2 115 855	-2 874 282	10 152 169
Impôts sur les bénéfices	-584 346	-292 400	-3 094 347	-1 123 028	-71 308
Participation des salariés	105	-20 133	75 996		28 304
Dot. Amortissements et provisions	18 432 768	955 227	-26 764 500	-2 612 981	27 695 174
Résultat net	-17 001 929	-1 078 411	27 666 996	861 727	-17 500 001
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	0	0	0	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	0	0	0	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	1	2	7	7	7
Masse salariale	140 004	689 726	3 677 262	2 056 884	1 936 090
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	71 150	51 472	1 246 618	773 550	854 847

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

HAPPYCHIC
Société anonyme au capital de 278.795.208 €
Siège social : 152, Avenue Alfred Motte - 59100 ROUBAIX
509 508 628 RCS LILLE METROPOLE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 12 JUIN 2023

A onze heures, les actionnaires de la société anonyme HAPPYCHIC se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social et par visioconférence, sur la convocation qui leur a été faite par le conseil d'administration en date du 26 mai 2023, par courriers postaux.

[...] / [...]

Le bureau constate que (i) le quorum requis par la loi et les statuts est atteint et que (ii) le moyen technique mis en œuvre permet non seulement l'identification de chaque actionnaire participant personnellement à l'assemblée générale, mais également leur participation effective aux délibérations et au vote des résolutions. L'assemblée générale est régulièrement constituée et peut donc valablement délibérer.

[...] / [...]

Le président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

[...] / [....]
2. Examen et approbation des comptes sociaux ;
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;

[...] / [...]
7. Pouvoirs pour les formalités.

[...] / [...]

Après un échange entre les membres de l'assemblée, les résolutions suivantes sont mises aux voix :

[...] / [...]

Deuxième résolution

Examen et approbation des comptes sociaux

L'assemblée générale, **connaissance prise** des rapports du conseil d'administration et des commissaires aux comptes,

approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

prend acte, en application de l'article 223 quater du code général des impôts, qu'il n'y a pas de dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Troisième résolution

Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale, **connaissance prise** des rapports du conseil d'administration, **décide** d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit une perte de 17.001.929 €, en totalité au compte « report à nouveau ».

Aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...] / [...]

Septième résolution

Pouvoirs pour les formalités

L'assemblée générale **confère** tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes en vue d'accomplir toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

* * * *

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

POUR LE PRESIDENT

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

HAPPYCHIC

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

PricewaterhouseCoopers Audit
63, rue de Villiers
92200 Neuilly-sur-Seine

BMD Associés
314, boulevard Clémenceau
59700 Marcq-en-Barœul

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

A l'Assemblée générale
HAPPYCHIC
152, avenue Alfred Motte
59100 Roubaix

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HAPPYCHIC 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 des commissaires 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.

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

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.

Règles et principes comptables

La note « Participations et autres immobilisations financières » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives aux titres de participation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 aux actionnaires

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 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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société 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 des commissaires 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 ;

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

- 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 Neuilly-sur-Seine et Marcq-en-Barœul, le 24 mai 2023

Les Commissaires aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit	**BMD Associés**
Alexandre Decrand	**Benoît De Reu**

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

HAPPYCHIC SA

152 AVENUE ALFRED MOTTE

59100 ROUBAIX

Comptes au 31/12/2022

[redacted]

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif — 3
Bilan - Passif — 4
Compte de résultat — 5

Annexes

règles méthodes comptables 31-12-2022 — 8
Immobilisations — 12
Amortissements — 13
Provisions et dépréciations — 14
Créances et dettes — 15
Charges à payer — 16
Charges et produits constatés d'avance — 17
Produits à recevoir — 17
Composition du capital social — 17
Transfert de charges — 18
Charges et produits exceptionnels — 19
Engagements hors bilan — 20
lettre engagement hors bilan — 21
Effectif moyen — 22
Filiales happychic sa 2022 — 23
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société — 24
Variation des capitaux propres — 25
Charges et produits sur exercices antérieurs — 26
Ventilation du chiffre d'affaires — 27
Répartition de l'impôt sur les bénéfices — 28
Situation fiscale différée et latente — 29

Comptes annuels

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Docusign Envelope ID: 9BE21AA3-F6B5-4B30-A4D2-D131C9A57D66

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 590		4 590	4 590
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	1 394 490	126 223	1 268 268	
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				768 999
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	421 924 055	316 317 241	105 606 815	122 175 294
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**423 323 136**	**316 443 463**	**106 879 672**	**122 948 882**
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				
Créances clients et comptes rattachés	2 159 589		2 159 589	2 020 107
Autres créances	74 039 478	378 629	73 660 849	35 900 116
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 963 148	2 371	1 960 777	516 362
(dont actions propres : 1 963 148)				
Disponibilités	55 530 431		55 530 431	122 890 356
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**133 692 646**	**381 000**	**133 311 646**	**161 326 941**
Frais d'émission d'emprunts à étaler	716 900		716 900	
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**557 732 681**	**316 824 464**	**240 908 217**	**284 275 824**

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	(dont versé :	278 795 208)	278 795 208	278 795 208
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			7 098 200	7 098 200
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)	5 052 686	5 052 686
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-36 895 781	-35 817 370
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-17 001 929	-1 078 411
Subventions d'investissement				343 687
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**237 048 384**	**254 393 999**
Produits des émissions de titres participatifs			55 566	
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES			**55 566**	
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			333 000	
PROVISIONS			**333 000**	
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				25 045 363
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	2 575 233	3 567 264
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			466 416	826 020
Dettes fiscales et sociales			379 618	393 927
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			50 000	49 250
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**3 471 267**	**29 881 825**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**240 908 217**	**284 275 824**

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	126 671		126 671	
Production vendue de services	1 760 435		1 760 435	1 878 582
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 887 105**		**1 887 105**	**1 878 582**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			722 841	357 150
Autres produits			9 139	29 771
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 619 085**	**2 265 503**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 396 532	1 162 424
Impôts, taxes et versements assimilés			-8 088	27 474
Salaires et traitements			140 004	689 726
Charges sociales			71 150	51 472
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			126 223	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			66 563	94 374
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 792 384**	**2 025 471**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-173 298**	**240 033**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			83	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			542 363	262 622
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				302 620
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**542 446**	**565 243**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			18 306 546	1 606 522
Intérêts et charges assimilées			249 865	125 686
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**18 556 411**	**1 732 208**
RESULTAT FINANCIER			**-18 013 965**	**-1 166 966**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-18 187 263**	**-926 933**

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Signé par :
Bruno RESSEGUIER
B6E246B3B5CF45F...

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	601 283	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		2 960 668
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**601 283**	**2 960 668**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	190	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 401 050
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		23 629
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**190**	**3 424 680**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**601 093**	**-464 012**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	105	-20 133
Impôts sur les bénéfices	-584 346	-292 400
TOTAL DES PRODUITS	**3 762 814**	**5 791 414**
TOTAL DES CHARGES	**20 764 743**	**6 869 825**
BENEFICE OU PERTE	**-17 001 929**	**-1 078 411**