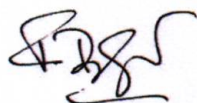


Compte de résultat

COMPTÉ DE RÉSULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 816 461	1 324 570	12 141 031	13 827 940
Chiffres d'affaires nets	10 816 461	1 324 570	12 141 031	13 827 940
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3	4
Total des produits d'exploitation (I)			12 141 035	13 827 944
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 079 251	13 401 568
Impôts, taxes et versements assimilés			145 906	75 977
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation				
sur immobilisations		Dotations aux amortissements	57 261	84 794
Sur actif circulant : dotations aux provisions		Dotations aux provisions	58 317	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			239 710	264 351
Total des charges d'exploitation (II)			11 589 445	13 826 686
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			560 590	1 256
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			25 574	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 268	37 893
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			37 842	37 893
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			51 009	79 761
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			51 009	79 761
RÉSULTAT FINANCIER			-13 167	-41 868
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			547 422	-40 612

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VI)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VI)	12 176 876	13 865 837
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 631 454	13 906 449
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	547 422	-40 612



Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 904 531	13 904 531		57 261
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles	13 904 531	13 904 531		57 261
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	13 904 531	13 904 531		57 261
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 087		5 087	
Clients et comptes rattachés	2 614 268	58 317	2 555 951	4 002 969
Autres créances	1 234 894		1 234 894	1 028 030
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 854 249	58 317	3 795 932	5 030 999
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	10 069 035		10 069 035	9 710 438
TOTAL Disponibilités	10 069 035		10 069 035	9 710 438
Charges constatées d'avance	5 098 307		5 098 307	650 622
Total Actif Circulant (III)	19 021 591	58 317	18 963 274	15 392 059
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	32 926 122	13 962 848	18 963 274	15 449 320

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 5 000 000	5 000 000	5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale		17 998	17 998
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves		17 998	17 998
Report à nouveau		264 738	305 350
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		547 422	-40 612
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		5 830 158	5 282 736
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 000 328	5 005 590
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières		5 000 328	5 005 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		26 919	11 930
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 919 599	2 992 889
Dettes fiscales et sociales		583 039	919 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		982 321	844 859
TOTAL Dettes d'exploitation		4 511 878	4 768 714
Produits constatés d'avance		3 620 910	392 280
TOTAL DETTES (IV)		13 133 116	10 166 584
Ecart de conversion Passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		18 963 274	15 449 320

Résultat de l'exercice en centimes**547 422,42**

Total du bilan en centimes

18 963 274,06

Annexe au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est 18 963 274 EUR et au compte de résultat dégageant un bénéfice de 547 422 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2022

♦
Annexe 1

Principes comptables et méthodes appliquées
♦

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles et méthodes comptables du règlement 2014-A803, relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC 2016-07 du 04/11/2016, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices en présumant la continuité de l'exploitation. Le règlement ANC 2016-07 n'a eu aucun impact sur le résultat et la situation nette.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité ont été élaborés par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

♦
Annexe 2

Objet
♦

La société a pour objet, l'étude, l'achat, la vente et l'assistance, le développement, l'exploitation de tout produit et de tout matériel technique ou système lié à l'analyse au traitement et au transfert de l'information.

♦
Annexe 3

Immobilisations incorporelles
♦

A) Les logiciels à usage commercial

Les logiciels utilisés par l'entreprise comme moyen d'exploitation constituent des immobilisations incorporelles. Ils sont évalués à leur coût de production comprenant les charges d'analyses organique, de programmation, de tests et jeux d'essais, et de documentation.

Les logiciels étant utilisés à des fins commerciales, la durée d'amortissement est donc liée à leur durée de commercialisation et ils sont amortis selon le mode linéaire.

B) Les logiciels à usage interne

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur une durée de 12 mois.

♦
Annexe 4

Créances et dettes
♦

Les prêts, les autres créances immobilisées et les dettes ont été évalués à leur valeur nominale.

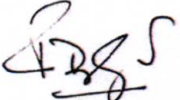
Les créances immobilisées ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La société n'a réalisé aucune opération en devises au cours de l'exercice et n'a comptabilisé aucun écart de conversion au 31/12/2022.

♦
Annexe 5

Effectif
♦

La société n'emploie pas de personnel.

 9

♦
Annexe 6
Intégration fiscale
♦

La société est intégrée dans le groupe fiscal Crédit Agricole SA depuis le 01 janvier 2003.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale. Elle est ainsi calculée sur son résultat fiscal propre.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe, grâce aux déficits ou aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Le solde des déficits restant à reporter au 31 décembre 2022 est de 36 775 003 €.

♦
Annexe 7
Rémunération des organes de direction
♦

Les membres des organes de direction ne perçoivent aucune rémunération au titre de leurs fonctions.

♦
Annexe 8
Autres achats et charges externes
♦

Ce montant intègre les honoraires des commissaires aux comptes pour 5 500 € HT liés à la certification des comptes établie par le cabinet Mazars.

♦
Annexe 9
Faits marquants de l'exercice
♦

Aucun évènement particulier n'est intervenu au cours de l'exercice, toutes les opérations réalisées font partie de l'activité courante de la société.

♦
Annexe 10
Evènements post clôture
♦

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

♦
Annexe 11
Changement d'estimation
♦

La société LESICA a procédé sur l'exercice 2022 à un changement d'estimation quant à l'évaluation des écritures d'inventaire. Ce changement d'estimation permet d'aligner la comptabilité avec le suivi budgétaire des produits développés par la société et donc d'avoir un suivi plus aisé de la rentabilité des produits développés.

Ce changement d'estimation affecte la lecture des postes suivants :

- au bilan :
 - les charges constatées d'avance pour un montant de 3 676 768€,
 - les produits constatés d'avance pour un montant de 3 236 636€,
- au compte de résultat :
 - le chiffre d'affaires pour un montant de 3 236 636€,
 - les charges pour un montant de 3 676 768€.

Dorénavant, sont comptabilisées dans les charges constatées d'avance l'exhaustivité des dépenses engagées sur les projets non terminés à la clôture de l'exercice.

Pour les produits constatés d'avance et les produits de licence, la reconnaissance du chiffre d'affaires intervient au déploiement des projets auprès des clients et donc en corrélation avec le rythme de vie du produit.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Reévaluation	Acquis et amortis
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		13 904 531		
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et mobilier informatique			
	Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL (III)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL (IV)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		13 904 531		

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Reévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				13 904 531	
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL (IV)					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				13 904 531	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENT DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Debut d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement (I)						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		13 847 270	57 261		13 904 531	
TOTAL I		13 847 270	57 261		13 904 531	
Terrains					13 904 531	
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements					
Installations techniques, matériels et outillages						
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)						
TOTAL GENERAL (I + II)		13 847 270	57 261		13 904 531	
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				
Immos	DOTATIONS			REPRISES		Fin de l'exercice
	Differentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Differentiel de durée	Mode dégressif	
Frais étab						
Fonds comm.						
Autres						
TOTAL I						
Terrains						
Constructions :						
sol propre						
sol autrui						
install.						
Autres immobilisations :						
Inst. techn.						
Inst gén.						
M.Transport						
Mat bureau.						
Emball.						
CORPO.						
Acquis. de titres						
TOTAL						
Cadre C		Debut de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients		58 317		58 317
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)		58 317		58 317
TOTAL GENERAL (I + II + III)		58 317		58 317
Dont dotations et reprises d'exploitation		58 317		
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an ou plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres imms financières					
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE					
Clients douteux ou litigieux		115 763	115 763		
Autres créances clients		2 498 505	2 498 505		
Créances représentatives de titres prêtés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	381 036	381 036		
	Autres impôts				
	Etat - divers				
Groupes et associés					
Débiteurs divers		858 945	858 945		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		3 854 213	3 854 213		
Charges constatées d'avance		5 098 307	5 098 307		
TOTAL DES CREANCES		8 952 555	8 952 555		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés					
Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an ou plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		5 000 328	5 000 328		
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		2 919 599	2 919 599		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	576 596	576 596		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	6 443	6 443		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
Autres dettes		982 321	982 321		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		3 620 910	3 620 910		
TOTAL DES DETTES		13 106 197	13 106 197		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 000 000			

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	500 000			500 000	10
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	500 000			500 000	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	5 000 000						5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	17 998						17 998
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	305 350				-40 612		264 738
Résultat de l'exercice	-40 612	547 422			40 612		547 422
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 282 736	547 422					5 830 158

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FOURNISS.R.R.R. AVOIR NON RECU	853 858
INTERETS COURUS A PAYER	12 154
TOTAL	866 012

Charges à payer

Charges à payer	Montant
ICNE S/EMPR. AUPRES ETS CREDIT	328
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	2 355 640
CLIENTS - R.R.R. A ACCORDER	979 921
TOTAL	3 335 669

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 098 307		
TOTAL	5 098 307		

Produits constatés d'avance

[illegible]

LESICA
Société par actions simplifiée au capital de 5.000.000 euros
Siège social : 12 Place des Etats-Unis
92127 MONTRouGE CEDEX
444 633 283 RCS NANTERRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2023**

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 547 422,42 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 : 547 422,42 euros

Affectation du résultat :

Dotation de 5% à la réserve légale 27 371,12 euros

Le solde 520 051,30 euros

En totalité au compte « Report à Nouveau » qui s'élèverait ainsi à 784 788,93 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2023

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

Certifié conforme
Le Président
François DELZANT





Tour Exaltis
61, rue Henri Regnault
92075 Paris La Défense Cedex

Lesica

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Lesica

Société par actions simplifiée

RCS : Nanterre 444 633 283

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A la collectivité des associés de la société Lesica,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Lesica 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 31 décembre 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.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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 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 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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 14 juin 2023

DocuSigned by:

65239A6437884C1...
Anne Veaute

Associée

LESICA

Société par actions simplifiée au capital de 5 000 000 EUR

Siège social : 12 PLACE DES ETATS UNIS 92127 MONTROUGE CEDEX

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2022

Sommaire

<u>Bilan - Actif.....</u>	<u>4</u>
<u>Bilan - Passif.....</u>	<u>5</u>
<u>Compte de résultat.....</u>	<u>6</u>
<u>Compte de résultat (suite).....</u>	<u>7</u>
<u>Annexe.....</u>	<u>9</u>
<u>Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....</u>	<u>11</u>
<u>Variation des capitaux propres.....</u>	<u>12</u>
<u>Immobilisations.....</u>	<u>13</u>
<u>Amortissements.....</u>	<u>14</u>
<u>Provisions inscrites au bilan.....</u>	<u>15</u>
<u>Etats des échéances des créances et des dettes.....</u>	<u>16</u>
<u>Produits à recevoir.....</u>	<u>17</u>
<u>Charges à payer.....</u>	<u>18</u>
<u>Charges constatées d'avance.....</u>	<u>19</u>
<u>Produits constatés d'avance.....</u>	<u>20</u>

ETATS FINANCIERS

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	13 904 531	13 904 531		57 261
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	13 904 531	13 904 531		57 261
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières				
Total Actif Immobilisé (II)	13 904 531	13 904 531		57 261
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
TOTAL Stock				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 087		5 087	
Clients et comptes rattachés	2 614 268	58 317	2 555 951	4 002 969
Autres créances	1 234 894		1 234 894	1 028 030
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	3 854 249	58 317	3 795 932	5 030 999
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres:				
Disponibilités	10 069 035		10 069 035	9 710 438
TOTAL Disponibilités	10 069 035		10 069 035	9 710 438
Charges constatées d'avance	5 098 307		5 098 307	650 622
Total Actif Circulant (III)	19 021 591	58 317	18 963 274	15 392 059
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Prime de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	32 926 122	13 962 848	18 963 274	15 449 320

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel dont versé : 5 000 000	5 000 000	5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	17 998	17 998
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées dont réserve des prov. fluctuation des cours :		
Autres réserves dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :		
TOTAL Réserves	17 998	17 998
Report à nouveau	264 738	305 350
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	547 422	-40 612
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	5 830 158	5 282 736
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 000 328	5 005 590
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs :		
TOTAL Dettes financières	5 000 328	5 005 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	26 919	11 930
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 919 599	2 992 889
Dettes fiscales et sociales	583 039	919 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	982 321	844 859
TOTAL Dettes d'exploitation	4 511 878	4 768 714
Produits constatés d'avance	3 620 910	392 280
TOTAL DETTES (IV)	13 133 116	10 166 584
Ecart de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	18 963 274	15 449 320

Résultat de l'exercice en centimes**547 422,42**

Total du bilan en centimes

18 963 274,06

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 816 461	1 324 570	12 141 031	13 827 940
Chiffres d'affaires nets	10 816 461	1 324 570	12 141 031	13 827 940
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			3	4
Total des produits d'exploitation (I)			12 141 035	13 827 944
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			11 079 251	13 401 568
Impôts, taxes et versements assimilés			145 906	75 977
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	57 261	84 794
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		58 317	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			239 710	264 351
Total des charges d'exploitation (II)			11 580 445	13 826 688
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			560 590	1 256
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations			25 574	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 268	37 893
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			37 842	37 893
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			51 009	79 761
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			51 009	79 761
RÉSULTAT FINANCIER			-13 167	-41 868
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			547 422	-40 612

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	12 178 876	13 865 837
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 631 454	13 906 449
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	547 422	-40 612

ANNEXE

Annexe au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est 18 963 274 EUR et au compte de résultat dégageant un bénéfice de 547 422 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2022



Annexe 1

Principes comptables et méthodes appliquées



Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles et méthodes comptables du règlement 2014-A803, relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC 2016-07 du 04/11/2016, dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices en presumant la continuité de l'exploitation. Le règlement ANC 2016-07 n'a eu aucun impact sur le résultat et la situation nette.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité ont été élaborés par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



Annexe 2

Objet



La société a pour objet, l'étude, l'achat, la vente et l'assistance, le développement, l'exploitation de tout produit et de tout matériel technique ou système lié à l'analyse au traitement et au transfert de l'information.



Annexe 3

Immobilisations incorporelles



A) Les logiciels à usage commercial

Les logiciels utilisés par l'entreprise comme moyen d'exploitation constituent des immobilisations incorporelles. Ils sont évalués à leur coût de production comprenant les charges d'analyses organique, de programmation, de tests et jeux d'essais, et de documentation.

Les logiciels étant utilisés à des fins commerciales, la durée d'amortissement est donc liée à leur durée de commercialisation et ils sont amortis selon le mode linéaire.

B) Les logiciels à usage interne

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition et amortis sur une durée de 12 mois.



Annexe 4

Créances et dettes



Les prêts, les autres créances immobilisées et les dettes ont été évalués à leur valeur nominale.

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

La société n'a réalisé aucune opération en devises au cours de l'exercice et n'a comptabilisé aucun écart de conversion au 31/12/2022.



Annexe 5

Effectif



La société n'emploie pas de personnel.

♦
Annexe 6
Intégration fiscale
♦

La société est intégrée dans le groupe fiscal Crédit Agricole SA depuis le 01 janvier 2003.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la charge d'impôt est supportée par la société comme en l'absence d'intégration fiscale. Elle est ainsi calculée sur son résultat fiscal propre.

Les économies d'impôts réalisées par le groupe, grâce aux déficits ou aux correctifs, avoirs fiscaux et crédits d'impôts, sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Le solde des déficits restant à reporter au 31 décembre 2022 est de 36 775 003 €.

♦
Annexe 7
Rémunération des organes de direction
♦

Les membres des organes de direction ne perçoivent aucune rémunération au titre de leurs fonctions.

♦
Annexe 8
Autres achats et charges externes
♦

Ce montant intègre les honoraires des commissaires aux comptes pour 5 500 € HT liés à la certification des comptes établie par le cabinet Mazars.

♦
Annexe 9
Faits marquants de l'exercice
♦

Aucun évènement particulier n'est intervenu au cours de l'exercice, toutes les opérations réalisées font partie de l'activité courante de la société.

♦
Annexe 10
Evènements post clôture
♦

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

♦
Annexe 11
Changement d'estimation
♦

La société LESICA a procédé sur l'exercice 2022 à un changement d'estimation quant à l'évaluation des écritures d'inventaire. Ce changement d'estimation permet d'aligner la comptabilité avec le suivi budgétaire des produits développées par la société et donc d'avoir un suivi plus aisé de la rentabilité des produits développés.

Ce changement d'estimation affecte la lecture des postes suivants :

- au bilan :
 - les charges constatées d'avance pour un montant de 3 676 768€,
 - les produits constatés d'avance pour un montant de 3 236 636€,
- au compte de résultat :
 - le chiffre d'affaires pour un montant de 3 236 636€,
 - les charges pour un montant de 3 676 768€.

Dorénavant, sont comptabilisées dans les charges constatées d'avance l'exhaustivité des dépenses engagées sur les projets non terminés à la clôture de l'exercice.

Pour les produits constatés d'avance et les produits de licence, la reconnaissance du chiffre d'affaires intervient au déploiement des projets auprès des clients et donc en corrélation avec le rythme de vie du produit.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			13 904 531		
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL (III)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL (IV)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			13 904 531		

Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)						
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)					13 904 531	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau et mobilier informatique					
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL (III)						
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL (IV)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					13 904 531	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				13 847 270	57 261		13 904 531
TOTAL I				13 847 270	57 261		13 904 531
Terrains							13 904 531
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)							
TOTAL GENERAL (I + II)				13 847 270	57 261		13 904 531
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Fonds comm.							
Autres							
TOTAL I							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C				Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garanties				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients		58 317		58 317
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)		58 317		58 317
TOTAL GENERAL (I + II + III)		58 317		58 317
Dont dotations et reprises d'exploitation		58 317		
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immos financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE						
Clients douteux ou litigieux			115 763	115 763		
Autres créances clients			2 498 505	2 498 505		
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés						
Securité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		381 036	381 036		
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés						
Débiteurs divers			858 945	858 945		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			3 854 248	3 854 248		
Charges constatées d'avance			5 098 307	5 098 307		
TOTAL DES CREANCES			8 952 555	8 952 555		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B	Etat des dettes		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine						
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			5 000 328	5 000 328		
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			2 919 599	2 919 599		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		576 596	576 596		
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts		6 443	6 443		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés						
Autres dettes			982 321	982 321		
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance			3 620 910	3 620 910		
TOTAL DES DETTES			13 106 197	13 106 197		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			20 000 000	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice			20 000 000			

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	500 000			500 000	10
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	500 000			500 000	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	5 000 000						5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	17 998						17 998
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	305 350				-40 612		264 738
Résultat de l'exercice	-40 612	547 422			40 612		547 422
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 282 736	547 422					5 830 158

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FOURNISS.R.R.R. AVOIR NON RECU	853 858
INTERETS COURUS A PAYER	12 154
TOTAL	866 012

Charges à payer

Charges à payer	Montant
ICNE S/EMPR. AUPRES ETS CREDIT	328
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	2 355 640
CLIENTS - R.R.R. A ACCORDER	979 921
TOTAL	3 335 889

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 098 307		
TOTAL	5 098 307		

Produits constatés d'avance

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 620 910		
TOTAL	3 620 910		