

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 06652

Numéro SIREN : 622 014 520

Nom ou dénomination : COMPAGNIE PARISIENNE DE GESTION AUTOMOBILE
C.O.P.A.G.L.Y.

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2023 sous le numéro de dépôt 24742

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 147 781	1 147 781		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	973 292	750 969	222 322	494 771
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	572 089	2 000	570 089	571 479
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	229 735	5 382	224 353	190 688
ACTIF IMMOBILISE	2 922 897	1 906 133	1 016 764	1 256 937
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, acomptes versés sur commandes	953		953	6 094
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	570 357	432 242	138 114	177 372
Autres créances	2 462 624	2 492	2 460 133	1 934 818
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	60 613		60 613	34 645
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	92 946		92 946	60 401
ACTIF CIRCULANT	3 187 494	434 734	2 752 760	2 213 330
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 110 391	2 340 867	3 769 524	3 470 267

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 331 971)	331 971	331 971
Primes d'émission, de fusion, d'apport	196	196
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	33 198	33 198
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	8 690	-17 969
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 220 401	658 162
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 594 456	1 005 559
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	313 306	781 372
Provisions pour charges		
PROVISIONS	313 306	781 372
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	726	
Emprunts et dettes financières divers	693 269	390 569
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	71 424	87 501
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 046	574 672
Dettes fiscales et sociales	56 267	49 149
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	192 307	356 635
Autres dettes	453 722	224 810
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 861 762	1 683 337
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 769 524	3 470 267

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	France	Exercice 2022 Exportation	Total	Exercice 2021
Ventes de marchandises	45 233		45 233	264 958
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 094 780		6 094 780	3 923 895
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 140 013		6 140 013	4 188 853
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			405 077	473 619
Autres produits			284 989	262 234
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 830 079	4 924 706
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			23 173	19 842
Variation de stock (marchandises)				229 137
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 536 904	3 031 003
Impôts, taxes et versements assimilés			46 855	24 110
Salaires et traitements			25 212	35 735
Charges sociales			7 402	3 112
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			321 034	240 879
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			86 005	44 628
Dotations aux provisions			94 551	80 536
Autres charges			69 699	126 443
CHARGES D'EXPLOITATION			5 210 835	3 835 425
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 619 244	1 089 281
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			507 831	985 284
Produits financiers de participations			81 208	78 502
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			21 632	13 848
Reprises sur provisions et transferts de charges			404 991	892 935
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			427 461	1 298 579
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 382	404 381
Intérêts et charges assimilées			420 079	894 198
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			80 370	-313 295
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 699 614	775 986
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			767	1 437
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices			479 980	119 260
TOTAL DES PRODUITS			7 337 910	5 909 990
TOTAL DES CHARGES			6 117 509	5 251 828
BENEFICE OU PERTE			1 220 401	658 162

III. ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	6	6.2. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	19
2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	7	6.3. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	19
2.1. IMMOBILISATIONS	7	6.4. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
2.1.1. <i>Immobilisations incorporelles</i>	<i>7</i>	6.5. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION.....	19
2.1.2. <i>Immobilisations corporelles.....</i>	<i>7</i>	6.6. ENGAGEMENTS FINANCIERS	20
2.1.3. <i>Immobilisations financières</i>	<i>7</i>	6.7. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE.....	20
2.2. CREANCES ET DETTES	8		
2.3. PROVISIONS POUR RISQUES	8		
3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	9		
3.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	9		
3.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES.....	9		
3.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES	10		
3.4. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES ...	10		
3.5. PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10		
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	11		
4.1. CAPITAUX PROPRES	11		
4.2. ETAT DES PROVISIONS	12		
4.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES	13		
4.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	13		
4.5. CHARGES A PAYER ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	14		
5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT.....	15		
5.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES.....	15		
5.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	15		
5.3. RESULTAT FINANCIER	16		
5.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	17		
5.5. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17		
6. INFORMATIONS DIVERSES	19		
6.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	19		

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités de la Société sont directement liées à la mobilité des personnes en général et aux activités du taxi parisien en particulier.

Dès lors, la reprise progressive de l'activité dû à différentes levées des mesures sanitaires liées à la crise du COVID-19, a permis une amélioration des chiffres par rapport à l'année 2021.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France.

L'annexe est conforme au règlement ANC n°2014-03.

2.1. Immobilisations

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont exclusivement composées des autorisations de stationnement intégralement amorties.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les immobilisations corporelles sont composées :

- De matériel de transport (véhicules de taxis) amorti selon les modalités précisées ci-dessous

Le plan d'amortissement utilisé pour le matériel de transport se présente comme suit :

- 1^{ère} année : 40%
- 2^{ème} année : 30%
- 3^{ème} année : 20%
- 4^{ème} année : 10%

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.1.3. Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.3. Provisions pour risques

Les provisions pour risques couvrent notamment :

- Les risques encourus dans les contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales

Lorsque les provisions réglementées figurent au bilan, elles sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres.

3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	31/12/2021	Acquisitions	Reclassements	Cessions	31/12/2022
Autorisations de stationnement	1 147 781				1 147 781
Total 1 Incorporelles	1 147 781	0	0	0	1 147 781
Matériel de transport	1 114 044	97 551		238 304	973 292
Total 2 Corporelles	1 114 044	97 551	0	238 304	973 292
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
TOTAL	2 261 825	97 551	0	238 304	2 121 073

Tableau des amortissements :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Autres immobilisations incorporelles	1 147 781	0	0	1 147 781
Total 1	1 147 781	0	0	1 147 781
Matériel de transport	619 273	321 221	189 524	750 969
Total 2	619 273	321 221	189 524	750 969
TOTAL	1 767 054	321 221	189 524	1 898 750

3.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute 31/12/2021	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute 31/12/2022	Provision	Valeur Nette 31/12/2022
Autres participations	572 089			572 089	2 000	570 089
Prêts et autres immobilisations financières	190 688	54 735	15 688	229 735	5 382	224 353
TOTAL	762 777	54 735	15 688	801 824	7 992	794 442

3.3. Etat des échéances des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	229 735	54 735	175 000
Autres immobilisations financières	229 735	54 735	175 000
ACTIF CIRCULANT :	3 125 927	3 125 927	0
Clients	74 124	74 124	
Clients douteux	496 233	496 233	
Etat : impôts et taxes diverses	47 496	47 496	
Groupe et associés	2 350 300	2 350 300	
Débiteurs divers	64 828	64 828	
Charges constatées d'avance	92 946	92 946	
TOTAL	3 355 662	3 180 662	175 000

3.4. Créances clients et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	570 357	432 242	138 114	177 372
Autres créances	2 462 624	2 492	2 460 133	1 934 818
TOTAL	3 032 981	434 734	2 598 247	2 112 190

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en euros	2022	2021
Clients sociétés affiliées consolidées France	2 369 251	1 684 884
TOTAL	2 369 251	1 684 884

3.5. Produits à recevoir et charges constatées d'avance

Les produits à recevoir s'établissent à 64 828 € et sont essentiellement composés des Provisions Recours en lien avec les sinistres « non responsables » des véhicules de la flotte.

Les charges constatées d'avance s'établissent à 92 946 € et se décomposent comme suit :

- 56 606 € de charges de loyer BPI
- 36 340 € d'assurance flotte

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Capitaux propres

	2022
Nombre de titres au 1 ^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	15,24
Capital social au 31 décembre en K€	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	1er- janv -22	Affectation résultat 2021	Résultat 2022	31-déc-22
Capital social	332			332
Primes d'émission	0			0
Réserve légale	33			33
Réserve réglementée				
Autres réserves				
Report à nouveau	-18	27		9
Distribution de dividendes	0	631		
Résultat	658		1 220	1220
Total capitaux propres	1 004	658	1 220	1 594

4.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en K euros	1 ^{er} janv -22	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-22
Provisions réglementées					
Provisions pour risques	-	-	-	-	-
Provision risque	62	-	-	-	62
Provisions perte Garage des taxis G7	404	0	404	0	0
Domage causé aux tiers	315	94	158	0	251
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	781	94	562	0	313
Dépréciations des immobilisations financières					
	1	7	1		7
Dépréciations sur stocks et en cours					
	0	0	0	0	0
Dépréciations des créances clients					
	433	86	84		435
Dépréciations	434	93	85		442
Total provisions	1 215	187	647	0	755
Dotations et reprises					
Exploitation	-	180	242	-	-
Financier	-	7	405	-	-
Exceptionnel	-	-	-	-	-
Total dotations/reprises	-	187	647	-	-

4.3. Etats des échéances des dettes

Chiffres exprimés en euros	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	726	726		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	693 269	693 269		
Fournisseurs et comptes rattachés	394 046	394 046		
Personnel et comptes rattachés	4 434	4 434		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 662	12 662		
Etat et autres collectivités publiques :				
Autres impôts et comptes rattachés	28 854	28 854		
Autres dettes	74 992	74 992		
TOTAL	1 208 983	1 208 983	0	0

4.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs Groupe	300	3 164
Fournisseurs France	48 611	10 631
Fournisseurs factures non parvenues	345 135	560 877
Valeurs nettes comptables	394 046	574 672

Dont dettes groupe :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs	300	3 164
Fournisseurs factures non parvenues	2 324	19 200

4.5. Charges à payer et produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 046	574 672
Dettes fiscales et sociales	56 267	49 149
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	726	
Emprunts et dette financières divers	693 269	390 569
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	71 424	87 501
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	453 722	224 810
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 669 454	1 326 701

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	2022	2021
Ventes de véhicules	45	265
Recettes des salariés	51	55
Facturation aux clients locataires gérants	5 799	3 726
Autres produits	245	143
Total	6 140	4 189

5.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en K euros	2022	2021
Reprises Provisions pour R&C	0	0
Reprises Actif Circulant	84	222
Encaissements Recours Assurance, Reprises & Dotations sur débours & recours	262	226
Encaissements des franchises	59	26
Autres produits	285	262
Total	690	736

5.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 80 370 € et s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	507 831	985 284
Produits financiers de participations	81 208	78 502
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	21 632	13 848
Reprises sur provisions et transferts de charges	404 991	892 935
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	427 461	1 298 579
Dotations financières aux amortissements et provisions	7 382	404 381
Intérêts et charges assimilées	420 079	894 198
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	80 370	-313 295

Les produits financiers de participations sont exclusivement composés des dividendes Groupe dont la ventilation est présentée ci-dessous :

Sociétés concernées	Dividendes reçus
GIE RADIO RAD'ART	13
CENTRE TAXIS SERVICES	53 394
OMNIA TAXIS	27 681
COPAGAU	59
TAXITEL	61

5.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 767 € s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	767	1 437

5.5. Impôt sur les bénéfices

La société COPAGLY SA est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société GROUPE ROUSSELET .

Chiffres exprimés en euros		Exercice 2022
Bénéfice comptable de l'exercice		1 700 381
1.	Réintégrations fiscales	701 934
2.	Déductions fiscales	482 025
Détermination du résultat fiscal		BENEFICE DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		1 920 290
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
Impôt sur les bénéfices		480 073

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

Les accroissements et allégements de la dette future d'impôt s'analysent comme suit :

BASES	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	404	-404	0
TOTAL	404	-404	0

IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	101	-101	0
TOTAL	101	-101	0

6. INFORMATIONS DIVERSES

6.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2022	Effectif
Cadres	
Agents de maîtrise, techniciens et employés	1
Ouvriers	
TOTAL	1

6.2. Rémunération du Commissaire aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

6.3. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS GROUPE ROUSSELET : 22 Rue HENRI BARBUSSE 92110 CLICHY - FRANCE.

6.4. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
OMNIA TAXIS	100	37 000	112 099	71 398
CENTRE TAXIS SERVICES	33.33	12 333	385 222	342 734
G7 TAXI PERSPECTIVE	33.33	2 000	-2 116	-435
GARAGE DES TAXIS G7	28.57	610	816 080	813 945

6.5. Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

6.6. Engagements financiers

Engagements donnés	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés aux locations	1 900 925	1 069 802	831 123	

6.7. Evénements postérieurs à la clôture

Il n'existe pas d'évènement postérieur à la clôture significatif.

**Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion
Automobile**

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Copagly - Compagnie Parisienne de Gestion Automobile relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans les 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

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.

Paris-La Défense, le 14 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'BG', is written over a horizontal line.

Bruno Gérard

COMPTES ANNUELS
SA COPAGLY SA
EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

I. BILAN AU 31/12/2022

A. Bilan actif

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 147 781	1 147 781		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles	973 292	750 969	222 322	494 771
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	572 089	2 000	570 089	571 479
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	229 735	5 382	224 353	190 688
ACTIF IMMOBILISE	2 922 897	1 906 133	1 016 764	1 256 937
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, acomptes versés sur commandes	953		953	6 094
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	570 357	432 242	138 114	177 372
Autres créances	2 462 624	2 492	2 460 133	1 934 818
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	60 613		60 613	34 645
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	92 946		92 946	60 401
ACTIF CIRCULANT	3 187 494	434 734	2 752 760	2 213 330
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 110 391	2 340 867	3 769 524	3 470 267

B. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2022	Exercice 2021
Capital social ou individuel (dont versé : 331 971)	331 971	331 971
Primes d'émission, de fusion, d'apport	196	196
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	33 198	33 198
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	8 690	-17 969
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 220 401	658 162
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 694 456	1 005 559
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	313 306	781 372
Provisions pour charges		
PROVISIONS	313 306	781 372
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	726	
Emprunts et dettes financières divers	693 269	390 569
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	71 424	87 501
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 046	574 672
Dettes fiscales et sociales	56 267	49 149
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	192 307	356 635
Autres dettes	453 722	224 810
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 661 762	1 683 337
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 769 524	3 470 267

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2022

Rubriques	France	Exercice 2022 Exportation	Total	Exercice 2021
Ventes de marchandises	45 233		45 233	264 958
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 094 780		6 094 780	3 923 895
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 140 013		6 140 013	4 188 853
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			405 077	473 619
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			284 989	262 234
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 830 079	4 924 706
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			23 173	19 842
Variation de stock (marchandises)				229 137
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 536 904	3 031 003
Impôts, taxes et versements assimilés			46 855	24 110
Salaires et traitements			25 212	35 735
Charges sociales			7 402	3 112
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			321 034	240 879
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			86 005	44 628
Dotations aux provisions			94 551	80 536
Autres charges			69 699	126 443
CHARGES D'EXPLOITATION			5 210 835	3 835 425
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 619 244	1 089 281
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS			507 831	985 284
Produits financiers de participations			81 208	78 502
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			21 632	13 848
Reprises sur provisions et transferts de charges			404 991	892 935
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			427 461	1 298 579
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 382	404 381
Intérêts et charges assimilées			420 079	894 198
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			80 370	313 295
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 699 614	1 402 576
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES			-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			767	1 437
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			479 980	119 260
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			7 337 910	5 909 990
TOTAL DES CHARGES			6 117 509	5 251 828
BENEFICE OU PERTE			1 220 401	658 162

III. ANNEXE

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE.....	6.2. REMUNERATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	6.3. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..
2.1. IMMOBILISATIONS	6.4. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS
2.1.1. <i>Immobilisations incorporelles</i>	6.5. REMUNERATION DES ORGANES D'ADMINISTRATION
2.1.2. <i>Immobilisations corporelles</i>	6.6. ENGAGEMENTS FINANCIERS
2.1.3. <i>Immobilisations financières.....</i>	6.7. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE
2.2. CREANCES ET DETTES	
2.3. PROVISIONS POUR RISQUES.....	
3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	
3.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	
3.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
3.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	
3.4. CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES ...	
3.5. PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	
4.1. CAPITAUX PROPRES	
4.2. ETAT DES PROVISIONS.....	
4.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	
4.4. DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	
4.5. CHARGES A PAYER ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE.....	
5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	
5.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	
5.2. AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION.....	
5.3. RESULTAT FINANCIER.....	
5.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	
5.5. IMPOT SUR LES BENEFICES	
6. INFORMATIONS DIVERSES.....	
6.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE	

1.FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les activités de la Société sont directement liées à la mobilité des personnes en général et aux activités du taxi parisien en particulier.

Dès lors, la reprise progressive de l'activité dû à différentes levées des mesures sanitaires liées à la crise du COVID-19, a permis une amélioration des chiffres par rapport à l'année 2021.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois

Les comptes annuels ont été établis conformément aux conventions générales en vigueur en France.

L'annexe est conforme au règlement ANC n°2014-03.

2.1. Immobilisations

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont exclusivement composées des autorisations de stationnement intégralement amorties.

2.1.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, soit le prix d'achat diminué des éventuels rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, et complété des frais accessoires, hors droits de mutation, honoraires et frais d'actes pour lesquels la société a opté pour une comptabilisation directement en charge.

Les immobilisations corporelles sont composées :

- De matériel de transport (véhicules de taxis) amorti selon les modalités précisées ci-dessous

Le plan d'amortissement utilisé pour le matériel de transport se présente comme suit :

- 1^{ère} année : 40%
- 2^{ème} année : 30%
- 3^{ème} année : 20%
- 4^{ème} année : 10%

Lorsqu'un amortissement dérogatoire est pratiqué en application de textes particuliers, la différence entre cet amortissement et l'amortissement comptable est comptabilisée en provisions réglementées.

2.1.3. Immobilisations financières

La valeur brute des titres de participations correspond à leur prix d'achat ou leur valeur d'apport, hors frais accessoires, la société ayant opté pour la comptabilisation immédiate en charges des droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de titres immobilisés et de titres de placement.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation, égale au montant de la différence, est comptabilisée.

La valeur d'inventaire s'apprécie, selon le cas, au regard de la situation nette de la société ou du sous-groupe détenu, ou sur la base des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive ou négative des filiales concernées.

Le cas échéant, les créances rattachées font l'objet d'une dépréciation.

Enfin, une provision pour risques peut être constituée si nécessaire pour couvrir la quote-part de la société dans les capitaux propres négatifs des participations concernées.

2.2. Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées à leur valeur nominale.

Les créances dont le recouvrement est douteux ou litigieux font l'objet d'une provision pour dépréciation calculée au cas par cas.

2.3. Provisions pour risques

Les provisions pour risques couvrent notamment :

- Les risques encourus dans les contentieux opposant la société à des tiers. Il n'est pas fourni d'indication sur les montants individuels, cette information pouvant être de nature à causer un préjudice à la société,
- Les situations nettes négatives des filiales

Lorsque les provisions réglementées figurent au bilan, elles sont détaillées sur l'état des provisions mais font partie des capitaux propres.

3. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	31/12/2021	Acquisitions	Reclassements	Cessions	31/12/2022
Autorisations de stationnement	1 147 781				1 147 781
Total 1 Incorporelles	1 147 781	0	0	0	1 147 781
Matériel de transport	1 114 044	97 551		238 304	973 292
Total 2 Corporelles	1 114 044	97 551	0	238 304	973 292
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
TOTAL	2 261 825	97 551	0	238 304	2 121 073

Tableau des amortissements :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2021	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2022
Autres immobilisations incorporelles	1 147 781	0	0	1 147 781
Total 1	1 147 781	0	0	1 147 781
Matériel de transport	619 273	321 221	189 524	750 969
Total 2	619 273	321 221	189 524	750 969
TOTAL	1 767 054	321 221	189 524	1 898 750

3.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute 31/12/2021	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute 31/12/2022	Provision	Valeur Nette 31/12/2022
Autres participations	572 089			572 089	2 000	570 089
Prêts et autres immobilisations financières	190 688	54 735	15 688	229 735	5 382	224 353
TOTAL	762 777	54 735	15 688	801 824	7 992	794 442

3.3. Etat des échéances des créances

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	229 735	54 735	175 000
Autres immobilisations financières	229 735	54 735	175 000
ACTIF CIRCULANT :	3 125 927	3 125 927	0
Clients	74 124	74 124	
Clients douteux	496 233	496 233	
Etat : impôts et taxes diverses	47 496	47 496	
Groupe et associés	2 350 300	2 350 300	
Débiteurs divers	64 828	64 828	
Charges constatées d'avance	92 946	92 946	
TOTAL	3 355 662	3 180 662	175 000

3.4. Créances clients et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances clients et comptes rattachés	570 357	432 242	138 114	177 372
Autres créances	2 462 624	2 492	2 460 133	1 934 818
TOTAL	3 032 981	434 734	2 598 247	2 112 190

Dont créances Groupe :

Chiffres exprimés en euros	2022	2021
Clients sociétés affiliées consolidées France	2 369 251	1 684 884
TOTAL	2 369 251	1 684 884

3.5. Produits à recevoir et charges constatées d'avance

Les produits à recevoir s'établissent à 64 828 € et sont essentiellement composés des Provisions Recours en lien avec les sinistres « non responsables » des véhicules de la flotte.

Les charges constatées d'avance s'établissent à 92 946 € et se décomposent comme suit :

- 56 606 € de charges de loyer BPI
- 36 340 € d'assurance flotte

4. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Capitaux propres

	2022
Nombre de titres au 1 ^{er} janvier	21 776
Augmentation	
Diminution	
Nombre de titres au 31 décembre	21 776
Nominal	15,24
Capital social au 31 décembre en K€	332

Les capitaux propres en K€ ont évolué comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	1er- janv -22	Affectation résultat 2021	Résultat 2022	31-déc-22
Capital social	332			332
Primes d'émission	0			0
Réserve légale	33			33
Réserve réglementée				
Autres réserves				
Report à nouveau	-18	27		9
Distribution de dividendes	0	631		
Résultat	658		1 220	1220
Total capitaux propres	1 004	658	1 220	1 594

4.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en K euros	1 ^{er} janv -22	Dotations	Reprises non utilisées	Reprises utilisées	31-déc-22
Provisions réglementées					
Provisions pour risques	-	-	-	-	-
Provision risque	62	-	-	-	62
Provisions perte Garage des taxis G7	404	0	404	0	0
Domage causé aux tiers	315	94	158	0	251
Provisions pour charges					
Provisions pour risques et charges	781	94	562	0	313
Dépréciations des immobilisations financières	1	7	1		7
Dépréciations sur stocks et en cours	0	0	0	0	0
Dépréciations des créances clients	433	86	84		435
Dépréciations	434	93	85		442
Total provisions	1 215	187	647	0	755
Exploitation	-	180	242	-	-
Financier	-	7	405	-	-
Exceptionnel	-	-	-	-	-
Total dotations/reprises	-	187	647	-	-

4.3. Etats des échéances des dettes

Chiffres exprimés en euros	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	726	726		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	693 269	693 269		
Fournisseurs et comptes rattachés	394 046	394 046		
Personnel et comptes rattachés	4 434	4 434		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 662	12 662		
Etat et autres collectivités publiques :				
Autres impôts et comptes rattachés	28 854	28 854		
Autres dettes	74 992	74 992		
TOTAL	1 208 983	1 208 983	0	0

4.4. Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs Groupe	300	3 164
Fournisseurs France	48 611	10 631
Fournisseurs factures non parvenues	345 135	560 877
Valeurs nettes comptables	394 046	574 672

Dont dettes groupe :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Fournisseurs	300	3 164
Fournisseurs factures non parvenues	2 324	19 200

4.5. Charges à payer et produits constatés d'avance

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 046	574 672
Dettes fiscales et sociales	56 267	49 149
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	726	
Emprunts et dette financières divers	693 269	390 569
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	71 424	87 501
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	453 722	224 810
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 669 454	1 326 701

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

La ventilation du chiffre d'affaires en K€, qui est entièrement réalisé en France, se présente comme suit :

Chiffres exprimés en K euros	2022	2021
Ventes de véhicules	45	265
Recettes des salariés	51	55
Facturation aux clients locataires gérants	5 799	3 726
Autres produits	245	143
Total	6 140	4 189

5.2. Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en K euros	2022	2021
Reprises Provisions pour R&C	0	0
Reprises Actif Circulant	84	222
Encaissements Recours Assurance, Reprises & Dotations sur débours & recours	262	226
Encaissements des franchises	59	26
Autres produits	285	262
Total	690	736

5.3. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 80 370 € et s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS	507 831	985 284
Produits financiers de participations	81 208	78 502
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	21 632	13 848
Reprises sur provisions et transferts de charges	404 991	892 935
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	427 461	1 298 579
Dotations financières aux amortissements et provisions	7 382	404 381
Intérêts et charges assimilées	420 079	894 198
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	80 370	-313 295

Les produits financiers de participations sont exclusivement composés des dividendes Groupe dont la ventilation est présentée ci-dessous :

Sociétés concernées	Dividendes reçus
GIE RADIO RAD'ART	13
CENTRE TAXIS SERVICES	53 394
OMNIA TAXIS	27 681
COPAGAU	59
TAXITEL	61

5.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 767 € s'analyse de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-767	-1 437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	767	1 437

5.5. Impôt sur les bénéfices

La société COPAGLY SA est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société GROUPE ROUSSELET .

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2022	
Bénéfice comptable de l'exercice	1 700 381	
1. Réintégrations fiscales	701 934	
2. Déductions fiscales	482 025	
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	1 920 290	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
Impôt sur les bénéfices	480 073	

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

Les accroissements et allègements de la dette future d'impôt s'analysent comme suit :

BASES	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice (K€)
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	404	-404	0
TOTAL	404	-404	0

IMPOTS	A l'ouverture de l'exercice (K€)	Variations en résultat de l'exercice (K€)	A la clôture de l'exercice
Différences entre le régime fiscal et le traitement comptable de certains produits ou charges :			
Provision non déductible (QP SNC Garage des taxis G7)	101	-101	0
TOTAL	101	-101	0

6. INFORMATIONS DIVERSES

6.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2022, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2022	Effectif
Cadres	
Agents de maîtrise, techniciens et employés	1
Ouvriers	
TOTAL	1

6.2. Rémunération du Commissaire aux comptes

Les honoraires versés aux commissaires aux comptes ne sont pas mentionnés ici car ils sont mentionnés en annexe des comptes consolidés.

6.3. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS GROUPE ROUSSELET | 22 Rue HENRI BARBUSSE 92110 CLICHY - FRANCE.

6.4. Liste des filiales et des participations

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capitaux propres y compris résultat	Résultat Net
OMNIA TAXIS	100	37 000	112 099	71 398
CENTRE TAXIS SERVICES	33.33	12 333	385 222	342 734
G7 TAXI PERSPECTIVE	33.33	2 000	-2 116	-435
GARAGE DES TAXIS G7	28.57	610	816 080	813 945

6.5. Rémunération des organes d'administration

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait à donner une rémunération individuelle.

6.6. Engagements financiers

Engagements donnés	Total	-1 an	de 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Liés aux locations	1 900 925	1 069 802	831 123	

6.7. Evénements postérieurs à la clôture

Il n'existe pas d'évènement postérieur à la clôture significatif.

COPAGLY
Société Anonyme au capital de 331 971,20 euros
Siège social : 22-28, rue Henri Barbusse 92110 CLICHY
622 014 520 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2023

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière :

Bénéfice de l'exercice	1.220.400,82 euros
Compte report à nouveau,	<u>8.689,68 euros</u>
Montant distribuable	1.229.090,50 euros

A titre de dividendes, soit 56 euros par action	1.219.456,00 euros
Le solde au compte "report à nouveau"	9.634,50 euros

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués à des personnes physiques résidentes fiscales en France au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élève à 280 euros,
- le montant des revenus distribués à des personnes morales au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élève à 1.219.176 euros.

Les dividendes perçus par les actionnaires personnes physiques fiscalement domiciliés en France sont soumis à un Prélèvement Forfaitaire Non Libératoire (« PFNL »). Le PFNL est opéré et déclaré par l'établissement payeur, par le biais du formulaire n°2777-DIV-SD, au plus tard le 15 du mois suivant la date de paiement du dividende. Le dividende brut est ainsi soumis au PFNL au taux de 30%, correspondant à 12,8% d'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux. Le PFNL est obligatoire et non libératoire de l'impôt sur le revenu et des prélèvements sociaux. Dès lors, le montant des dividendes perçus doit être reporté sur la déclaration annuelle des revenus des actionnaires et le PFNL sera imputable sous la forme d'un crédit d'impôt sur le montant de l'impôt sur le revenu et des prélèvements sociaux dus. Ainsi, les dividendes versés à ces personnes seront nets desdits prélèvements.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour et au plus tard le 30 Septembre 2023.

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

Exercice	Dividende	Versé à des personnes physiques résidentes fiscales en France	Versé à des personnes morales
31-12-2019	60,00	300,00	1.306.260,00
31-12-2020	-	-	-
31-12-2021	29,00	145,00	631.359,00

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration