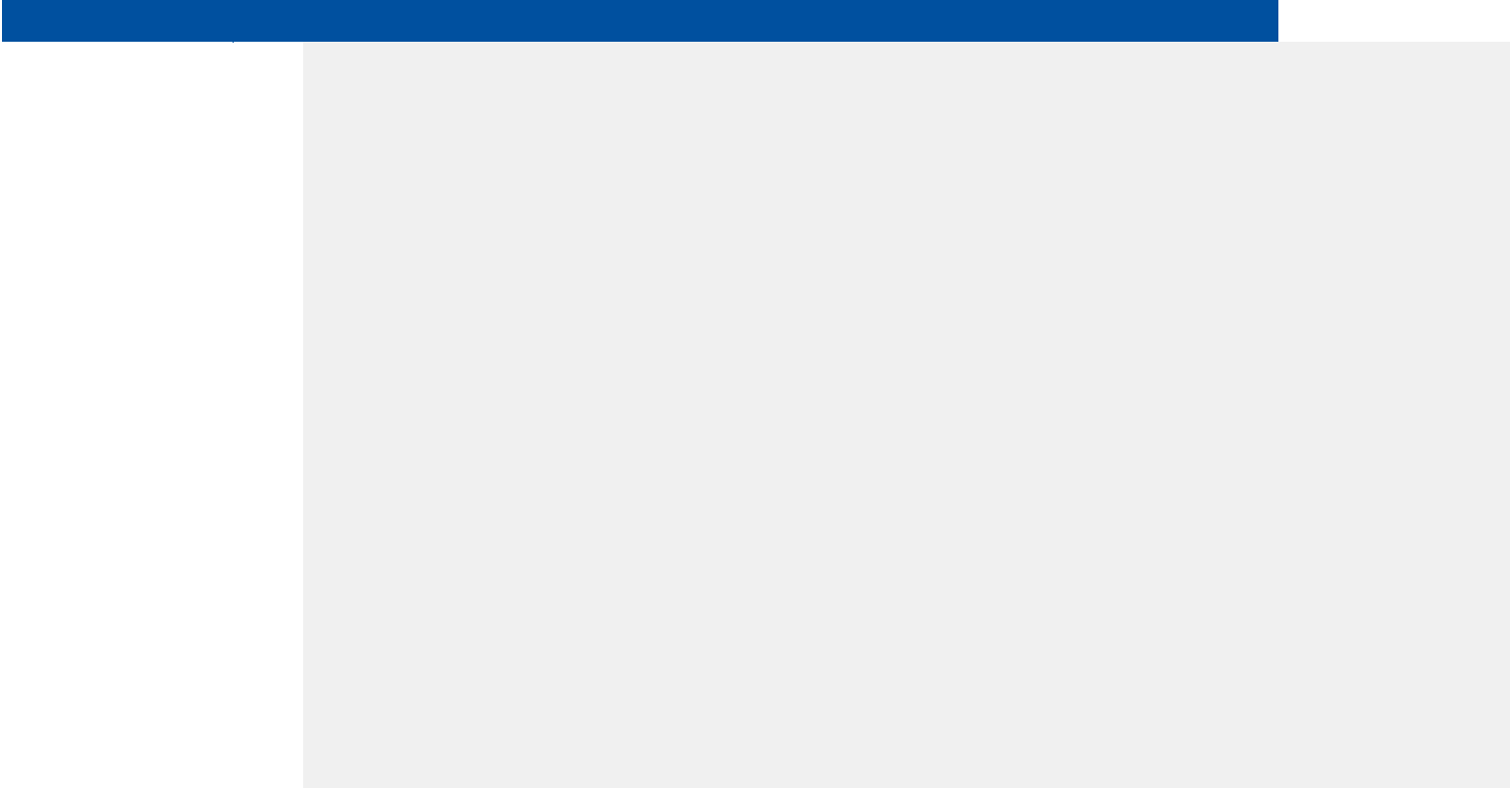


COREP LIGHTING

Rue Radio Londres

33130 BEGLES

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	18

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	20
Capacité d'autofinancement	21

Annexes

Règles et méthodes comptables	23
Immobilisations	26
Amortissements	27
Provisions et dépréciations	28
Créances et dettes	29
Charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	30
Produits à recevoir	31
Composition du capital social	32
Engagements financiers donnés et reçus	33
Variation des capitaux propres	34
Variation des capitaux propres II	35
Ventilation du chiffre d'affaires	36
Effectif moyen	37
Filiales et participations	38
Honoraires des contrôleurs légaux des comptes	39

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 539	33 539		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 863	4 863		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	83 499	83 499		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	2 662 486	1 235 784	1 426 702	1 426 702
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	250 000		250 000	250 000
ACTIF IMMOBILISE	3 034 387	1 357 684	1 676 702	1 676 702
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	598 289		598 289	957 878
Autres créances	1 370 835	230 415	1 140 421	1 159 170
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	32 954		32 954	315 293
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	243 713		243 713	248 096
ACTIF CIRCULANT	2 245 792	230 415	2 015 377	2 680 437
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 280 178	1 588 099	3 692 079	4 357 139

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 822 820)	822 820	822 820
Primes d'émission, de fusion, d'apport	807 327	807 327
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	82 282	82 282
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	742 801	600 047
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	41 556	142 754
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 496 787	2 455 230
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	594 768	861 772
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	10 758	378 575
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	356 297	491 791
Dettes fiscales et sociales	207 494	168 996
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	776	776
Autres dettes	25 200	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	1 195 293	1 901 909
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 692 079	4 357 139

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 348 989		1 348 989	1 289 771
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 348 989		1 348 989	1 289 771
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			100 992	172 874
Autres produits			44 537	94
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 494 519	1 462 739
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 900	
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 296 041	1 223 373
Impôts, taxes et versements assimilés			5 950	4 743
Salaires et traitements			103 780	108 000
Charges sociales			46 582	48 613
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				996
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			25 987	25 706
CHARGES D'EXPLOITATION			1 484 240	1 411 431
RESULTAT D'EXPLOITATION			10 279	51 308
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				74 476
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			21 197	17 402
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				175 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			21 197	266 878
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				4 740
Intérêts et charges assimilées			13 253	42 294
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			13 253	47 034
RESULTAT FINANCIER			7 944	219 844
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			18 223	271 152

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		150 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		150 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-150 000
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-23 333	-21 602
TOTAL DES PRODUITS	1 515 716	1 729 617
TOTAL DES CHARGES	1 474 159	1 586 863
BENEFICE OU PERTE	41 556	142 754

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	CONCESSIONS MODELES FRAIS	33 538,78	33 538,78	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		33 538,78	33 538,78	
290500	PROV PR DEPRECIATION BREVETS	-33 538,78	-33 538,78	
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-33 538,78	-33 538,78	
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
208000	AUTRES IMMO.INCORPORELLES	4 862,60	4 862,60	
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		4 862,60	4 862,60	
280800	AMORTS AUTRES IMMO. INCORP.	-4 862,60	-4 862,60	
Total 2050/AK - Autres immobilisations incorporelles, amortissements et pro		-4 862,60	-4 862,60	
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	INSTALLATIONS GENERALES	1 992,74	1 992,74	
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	81 506,37	81 506,37	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		83 499,11	83 499,11	
281810	AMORT. INSTAL. GENE.	-1 992,74	-1 992,74	
281820	AMORTISSEMENT MAT. TRANSPORT	-81 506,37	-81 506,37	
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-83 499,11	-83 499,11	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261000	TITRES COREP	1 162 709,00	1 162 709,00	
261100	TITRES ADM LIGHT	40 000,00	40 000,00	
261300	TITRES COREP IBERICA	5 000,00	5 000,00	
261400	TITRES GOOD LIGHT LTD HK	775,64	775,64	
261450	TITRES COREP UKRAINE	24 400,00	24 400,00	
261500	TITRES MARKET SET	214 808,50	214 808,50	
261600	TITRES FPN SRL ITALIE	3 090,00	3 090,00	
261700	TITRES COREP LIGHTING INDIA	68 687,36	68 687,36	
261800	TITRES FORESTIER	147 216,02	147 216,02	
261900	TITRES COREP LIGHTING ESPANA	3 006,00	3 006,00	
261950	TITRES SOLEA	992 793,72	992 793,72	
Total 2050/CU - Autres participations, brut		2 662 486,24	2 662 486,24	
296100	PROV PR DEPRECIATION TITRES	-1 235 783,86	-1 235 783,86	
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		-1 235 783,86	-1 235 783,86	
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		1 426 702,38	1 426 702,38	

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	25 000,00	25 000,00	
275200	DEPOT GARANTIE SCI J3A	225 000,00	225 000,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		250 000,00	250 000,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		250 000,00	250 000,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 676 702,38	1 676 702,38	
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411100	COLLECTIF CLIENT	451 029,77		451 029,77
41110D	COLLECTIF CLIENT		915 601,20	-915 601,20
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		451 029,77	915 601,20	-464 571,43
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		451 029,77	915 601,20	-464 571,43
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	FACTURES A ETABLIR	147 259,00		147 259,00
41810D	FACTURES A ETABLIR		42 276,81	-42 276,81
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		147 259,00	42 276,81	104 982,19
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		147 259,00	42 276,81	104 982,19
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		598 288,77	957 878,01	-359 589,24
AUTRES CREANCES				
CPTES TRANSIT ET ATTENTE				
40110D	COLLECTIF FOURNISSEUR		163,63	-163,63
444000	IMPOTS SUR BENEFICES	44 566,00	39 916,00	4 650,00
445660	T.V.A DEDUCTIBLE	66 347,02	75 226,09	-8 879,07
445670	CREDIT TVA A REPORTER		28 399,00	-28 399,00
445830	TVA S/FACTURES NON PARVENUES	22 197,00	6 722,24	15 474,76
445832	TVA /AVOIRS A ETABLIR	4 200,00		4 200,00
448643	ETAT TAXE APPRENTISSAGE	101,95		101,95
448710	ETAT - RETENUE A LA SOURCE	7 447,65	9 273,65	-1 826,00
451100	COREP SAS	223 158,07		223 158,07
451200	ADM LIGHT SAS	347 354,00	575 952,00	-228 598,00
451300	MARKETSET SAS	36 969,53	36 969,53	
451500	FORESTIER		1 295,00	-1 295,00
451600	COREP UKRAINE	158 000,00	158 000,00	
451800	COREP IBERICA	400 586,00	392 023,00	8 563,00
455190	C/C I.S. GROUPE - ADM	23 333,00	30 199,00	-6 866,00
458800	INT COURUS ASSOCIES	35 445,00	35 445,00	
471000	* COMPTE D'ATTENTE	1 130,00		1 130,00
Total 2050/BZ - AUTRES CREANCES		1 370 835,22	1 389 584,14	-18 748,92
495100	PROV. DEPRECT C/C GROUPE	-230 414,53	-230 414,53	
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		-230 414,53	-230 414,53	
TOTAL CPTES TRANSIT ET ATTENTE		1 140 420,69	1 159 169,61	-18 748,92
TOTAL AUTRES CREANCES		1 140 420,69	1 159 169,61	-18 748,92

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512100	BNP PARIBAS	23 429,89	305 511,06	-282 081,17
512200	COURTOIS	9 524,31	9 782,43	-258,12
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		32 954,20	315 293,49	-282 339,29
TOTAL DISPONIBILITES		32 954,20	315 293,49	-282 339,29
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		32 954,20	315 293,49	-282 339,29
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	243 713,37	248 095,89	-4 382,52
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		243 713,37	248 095,89	-4 382,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		243 713,37	248 095,89	-4 382,52
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		243 713,37	248 095,89	-4 382,52
TOTAL GÉNÉRAL		3 692 079,41	4 357 139,38	-665 059,97

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	* CAPITAL SOCIAL	822 820,00	822 820,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		822 820,00	822 820,00	
TOTAL CAPITAL		822 820,00	822 820,00	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104100	PRIME D EMISSION	807 327,20	807 327,20	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		807 327,20	807 327,20	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		807 327,20	807 327,20	
RESERVE LEGALE				
106110	RESERVE LEGALE	82 282,00	82 282,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		82 282,00	82 282,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		82 282,00	82 282,00	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RESERVES	742 801,17	600 047,10	142 754,07
Total 2051/DG - Autres réserves N		742 801,17	600 047,10	142 754,07
TOTAL AUTRES RESERVES		742 801,17	600 047,10	142 754,07
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	41 556,24	142 754,07	-101 197,83
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		41 556,24	142 754,07	-101 197,83
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		41 556,24	142 754,07	-101 197,83
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 496 786,61	2 455 230,37	41 556,24
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
164230	PRET BNP 500 KE 7 ANS 84 MOIS SOLEA	194 123,36	266 750,93	-72 627,57
164240	PRET BPI 500 KE 7 ANS 29 ECH SOLEA	275 000,00	375 000,00	-100 000,00
164260	PRET BNP 52 500Ç COVID-19	36 791,09	47 323,60	-10 532,51
164270	PRET BPI 68 000 Ç COVID-19	42 500,00	59 500,00	-17 000,00
164280	PRET CDN 200KÇ	44 860,04	111 703,24	-66 843,20
168840	INTERETS COURUS /EMPRUNTS	1 493,76	1 493,76	
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		594 768,25	861 771,53	-267 003,28
TOTAL EMPRUNTS		594 768,25	861 771,53	-267 003,28
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		594 768,25	861 771,53	-267 003,28
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTE RATT. A DES PARTICIPATIONS				
451100	COREP SAS		337 111,00	-337 111,00
451810	SOLEA CENTRALE	6 108,43	6 108,43	
455191	C/C I.S.GROUPE - COREP	4 650,00	35 356,00	-30 706,00
Total 2051/DV - EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		10 758,43	378 575,43	-367 817,00
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS		10 758,43	378 575,43	-367 817,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		10 758,43	378 575,43	-367 817,00

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401100	COLLECTIF FOURNISSEUR	223 113,81		223 113,81
40110C	COLLECTIF FOURNISSEUR		451 457,20	-451 457,20
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		223 113,81	451 457,20	-228 343,39
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		223 113,81	451 457,20	-228 343,39
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FACTURES NON PARVENUES	133 183,00		133 183,00
40810C	FACTURES NON PARVENUES		40 333,42	-40 333,42
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		133 183,00	40 333,42	92 849,58
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		133 183,00	40 333,42	92 849,58
TOTAL FOURNISSEURS		356 296,81	491 790,62	-135 493,81
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL COREP LIGHTING	444,29		444,29
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		444,29		444,29
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		444,29		444,29
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	6 197,26	6 036,12	161,14
437210	RETRAITE	3 545,82	3 545,82	
437270	PREVOYANCE	1 102,87	1 350,30	-247,43
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		10 845,95	10 932,24	-86,29
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		10 845,95	10 932,24	-86,29
ETAT ET COLLECTIVITES				
445500	T.V.A. A PAYER	45 477,00	711,00	44 766,00
445700	T.V.A COLLECTEE	124 019,54	152 600,03	-28 580,49
445840	T.V.A. SUR FACTURES A ETABLIR	24 543,00		24 543,00
448600	ETAT AUTRES CHARGES A PAYER		2 715,00	-2 715,00
448610	ETAT PLVT A LA SOURCE	2 163,89	1 239,27	924,62
448641	ETAT PARTICIPT F.P.C.		384,58	-384,58
448643	ETAT TAXE APPRENTISSAGE		413,67	-413,67
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		196 203,43	158 063,55	38 139,88
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		196 203,43	158 063,55	38 139,88
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		207 493,67	168 995,79	38 497,88
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
DU SUR TITRES DE PARTICIPATIONS				
269000	VERST/TITRES PARTIC. N/LIBERES	775,64	775,64	
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		775,64	775,64	
TOTAL DU SUR TITRES DE PARTICIPATIONS		775,64	775,64	
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		775,64	775,64	

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
AUTRES DETTES				
DU SUR VALEURS MOBILIERES NON LIB				
419800	AVOIRS A ETABLIR	25 200,00		25 200,00
Total 2051/EA - AUTRES DETTES		25 200,00		25 200,00
TOTAL DU SUR VALEURS MOBILIERES NON LIB		25 200,00		25 200,00
TOTAL AUTRES DETTES		25 200,00		25 200,00
TOTAL GÉNÉRAL		3 692 079,41	4 357 139,38	-665 059,97

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
608120	DROITS DE DOUANE	100,00		100,00
608170	PORTS/IMPORTATION MARCHANDISES	5 800,00		5 800,00
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		5 900,00		5 900,00
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		5 900,00		5 900,00
TOTAL ACHATS		5 900,00		5 900,00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	SOUS TRAITANCE GENERALE	360,00		360,00
611100	SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE	726,00	726,00	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 086,00	726,00	360,00
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		1 086,00	726,00	360,00
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612210	CREDIT BAIL VEHICULE AP	16 104,60	16 104,60	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		16 104,60	16 104,60	
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		16 104,60	16 104,60	
LOCATIONS				
613210	LOCATION IMMOB. ZI	955 368,00	945 909,00	9 459,00
613532	Locations VEHICULE 5P	39,00		39,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		955 407,00	945 909,00	9 498,00
TOTAL LOCATIONS		955 407,00	945 909,00	9 498,00
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	CHARGES LOCATIVES	100 992,00	125 855,00	-24 863,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		100 992,00	125 855,00	-24 863,00
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		100 992,00	125 855,00	-24 863,00
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615540	ENTRETIEN VEHICULE AP	508,01	413,98	94,03
615550	ENTRETIEN VEHICULE JP	11 724,01	2 919,94	8 804,07
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		12 232,02	3 333,92	8 898,10
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		12 232,02	3 333,92	8 898,10
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE VEHICULES	1 086,38	1 039,60	46,78
616120	ASSURANCE MULTIRISQUE	40 475,29	38 030,91	2 444,38
616140	ASSURANCE RC GROUPE	9 211,68		9 211,68
616150	ASSURANCE MSES TRANSP	5 838,71	4 245,90	1 592,81
616160	ASSURANCE AUTO MISSION	579,00	188,33	390,67
616170	ASSURANCE OPTISSION	929,37	929,37	
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		58 120,43	44 434,11	13 686,32
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		58 120,43	44 434,11	13 686,32

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
DIVERS				
628000	COTISATIONS DIVERSES	2 773,67	933,50	1 840,17
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 773,67	933,50	1 840,17
TOTAL DIVERS		2 773,67	933,50	1 840,17
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622600	HONORAIRES	142 686,31	82 545,58	60 140,73
622700	FRAIS D ACTES	1 560,47	491,08	1 069,39
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		144 246,78	83 036,66	61 210,12
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		144 246,78	83 036,66	61 210,12
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	PUBLICITE		138,78	-138,78
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			138,78	-138,78
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES			138,78	-138,78
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	* TRANSPORTS SUR ACHATS	2 417,00		2 417,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 417,00		2 417,00
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		2 417,00		2 417,00
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625101	DÚplacements M D B	434,70		434,70
625102	DEPLACT PERSONNEL EXTERIEUR	416,45	331,54	84,91
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		851,15	331,54	519,61
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		851,15	331,54	519,61
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627200	FRAIS SUR EMPRUNT		1 124,12	-1 124,12
627800	COMMISSIONS BANCAIRES DIVERSES	1 809,93	1 445,55	364,38
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 809,93	2 569,67	-759,74
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		1 809,93	2 569,67	-759,74
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 296 040,58	1 223 372,78	72 667,80
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE APPRENTISSAGE	655,58	682,33	-26,75
631300	PARTICIPATION F.P.C.	611,14	634,35	-23,21
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		1 266,72	1 316,68	-49,96
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		1 266,72	1 316,68	-49,96
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635100	CFE	2 706,00	2 715,00	-9,00
635140	TAXE VEHICULES TOURISME STES	1 977,00	711,00	1 266,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		4 683,00	3 426,00	1 257,00
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		4 683,00	3 426,00	1 257,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		5 949,72	4 742,68	1 207,04

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641120	SALAIRES APPOINTEMENTS	103 780,33	108 000,00	-4 219,67
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		103 780,33	108 000,00	-4 219,67
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		103 780,33	108 000,00	-4 219,67
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	31 474,89	32 520,92	-1 046,03
645310	RETRAITE	12 708,37	13 324,70	-616,33
645320	UGRC RET TB	233,34	242,21	-8,87
645340	PREVOYANCE	1 756,99	2 116,86	-359,87
647400	ASSUR. FRAIS SANTE	408,60	408,60	
Total 2052/FZ - Charges sociales N		46 582,19	48 613,29	-2 031,10
TOTAL CHARGES SOCIALES		46 582,19	48 613,29	-2 031,10
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		150 362,52	156 613,29	-6 250,77
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681100	DOTATIONS AMORTISSEMENTS IMMO		996,37	-996,37
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a			996,37	-996,37
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS			996,37	-996,37
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION			996,37	-996,37
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
653100	REMUNERATION PDT CS	21 600,00	21 600,00	
654000	CREANCES IRRECOUVRABLES		4 000,00	-4 000,00
658000	Charges exceptionnelles	4 382,52		4 382,52
658100	CHARGES DIVERSES GESTION	4,47	105,88	-101,41
Total 2052/GE - Autres charges N		25 986,99	25 705,88	281,11
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		25 986,99	25 705,88	281,11
TOTAL AUTRES CHARGES		25 986,99	25 705,88	281,11
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686800	DOTATION AUX PROVISIONS DES CC		4 740,00	-4 740,00
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N			4 740,00	-4 740,00
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS			4 740,00	-4 740,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661100	INTERETS /EMPRUNTS	13 252,55	17 294,00	-4 041,45
664000	PERTES/CREANCES LIEES PARTICP		25 000,00	-25 000,00
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		13 252,55	42 294,00	-29 041,45
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		13 252,55	42 294,00	-29 041,45
TOTAL CHARGES FINANCIERES		13 252,55	47 034,00	-33 781,45

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
675600	VALEURS DES TITRES CEDES		150 000,00	-150 000,00
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N			150 000,00	-150 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL			150 000,00	-150 000,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			150 000,00	-150 000,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
698900	I.S. PROFIT D INTEGRATION	-23 333,00	-21 602,00	-1 731,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		-23 333,00	-21 602,00	-1 731,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			-23 333,00	-1 731,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			-23 333,00	-1 731,00
TOTAL GÉNÉRAL		1 474 159,36	1 586 863,00	-112 703,64

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NET				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706140	PRESTATIONS SVCES GRPE FRANCE	1 348 989,47	1 289 771,00	59 218,47
Total 2052/FG - CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 348 989,47	1 289 771,00	59 218,47
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		1 348 989,47	1 289 771,00	59 218,47
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NET		1 348 989,47	1 289 771,00	59 218,47
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781740	REPRISE PROV.CLIENTS DOUTEUX		4 000,00	-4 000,00
791000	TRANSFERT DE CHARGES	100 992,00	168 873,61	-67 881,61
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		100 992,00	172 873,61	-71 881,61
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		100 992,00	172 873,61	-71 881,61
AUTRES PRODUITS				
758000	Produits exceptionnels	44 535,00		44 535,00
758100	PDT DIVERS DE GESTION COURANTE	2,13	93,98	-91,85
Total 2052/FQ - Autres produits N		44 537,13	93,98	44 443,15
TOTAL AUTRES PRODUITS		44 537,13	93,98	44 443,15
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		145 529,13	172 967,59	-27 438,46
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761000	PRODUITS PARTICIPATION GRPE		74 476,48	-74 476,48
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N			74 476,48	-74 476,48
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION			74 476,48	-74 476,48
PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES				
762140	PDTS FI./CC ASSOCIES GRPE	21 197,00	17 402,00	3 795,00
Total 2052/GK - Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif i		21 197,00	17 402,00	3 795,00
TOTAL PROD. VAL MOBILIERES ET CREANCES		21 197,00	17 402,00	3 795,00
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786600	REPRISES PROVISIONS SUR CC		25 000,00	-25 000,00
786620	REP./PROV.DEP.ELEMENTS FIN.		150 000,00	-150 000,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N			175 000,00	-175 000,00
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE			175 000,00	-175 000,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		21 197,00	266 878,48	-245 681,48
TOTAL GÉNÉRAL		1 515 715,60	1 729 617,07	-213 901,47

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2022	%	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises	5 900							
MARGE COMMERCIALE	-5 900							
Production vendue	1 348 989	100,00	1 289 771	100,00	1 286 333	100,00	1 390 165	100,00
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 348 989	100,00	1 289 771	100,00	1 286 333	100,00	1 390 165	100,00
PRODUCTION + VENTES	1 348 989	100,00	1 289 771	100,00	1 286 333	100,00	1 390 165	100,00
- Coût d'achat des marchandises	5 900	0,44						
- Consommation provenance tiers	1 296 041	96,07	1 223 373	94,85	1 258 479	97,83	1 214 261	87,35
VALEUR AJOUTEE	47 049	3,49	66 398	5,15	27 854	2,17	175 904	12,65
+ Subventions d'exploitation							273	0,02
- Impôts et taxes	5 950	0,44	4 743	0,37	7 616	0,59	19 346	1,39
- Charges de personnel	150 363	11,15	156 613	12,14	155 820	12,11	279 133	20,08
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-109 263	-8,10	-94 958	-7,36	-135 582	-10,54	-122 302	-8,80
+ Reprises, transfert charges	100 992	7,49	172 874	13,40	232 847	18,10	318 151	22,89
+ Autres produits	44 537	3,30	94	0,01	4		1	
- Dot amortis., dépréc., provisions			996	0,08	17 869	1,39	77 935	5,61
- Autres charges	25 987	1,93	25 706	1,99	21 602	1,68	21 603	1,55
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 279	0,76	51 308	3,98	57 798	4,49	96 312	6,93
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	21 197	1,57	266 878	20,69	86 071	6,69	69 453	5,00
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	13 253	0,98	47 034	3,65	51 248	3,98	1 386 402	99,73
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	18 223	1,35	271 152	21,02	92 621	7,20	-1 220 637	-87,81
Produits exceptionnels							10	
- Charges exceptionnelles			150 000	11,63			5 027	0,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-150 000	-11,63			-5 017	-0,36
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	-23 333	-1,73	-21 602	-1,67	-8 597	-0,67	48 575	3,49
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 556	3,08	142 754	11,07	101 218	7,87	-1 274 229	-91,66
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés			150 000	11,63				
+/- VALUES SUR CESSIONS			-150 000	-11,63				

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-109 263	-94 958	15,07
+ Transferts de charges d'exploitation	100 992	168 874	-40,20
+ Autres produits d'exploitation	44 537	94	47 290,01
- Autres charges d'exploitation	25 987	25 706	1,09
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	21 197	266 878	-92,06
- Reprises sur dépréciations et provisions financières		175 000	-100,00
- Charges financières	13 253	47 034	-71,82
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières		4 740	-100,00
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles		150 000	-100,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		150 000	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	-23 333	-21 602	8,01
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	41 556	119 490	-65,22
RESULTAT NET COMPTABLE	41 556	142 754	-70,89
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		5 736	-100,00
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		179 000	-100,00
- Résultat sur cession des éléments actif		-150 000	-100,00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	41 556	119 490	-65,22

Annexes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce et aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France (ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Lorsque la valeur d'inventaire des immobilisations est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Les taux pratiqués sont les suivants (L : linéaire):

- autres immobilisations incorporelles : 50 % L
- matériel de transport : 20% L

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES IMMOBILISES

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle devait l'acquérir PCG 332-3, al. 1er).

La valeur d'utilité est déterminée, selon les cas, à partir de différents critères tels que :

- la rentabilité et les perspectives de rentabilité appréciées notamment par rapport aux plans d'affaires élaborés,
- les capitaux propres,
- ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Les titres de la société GOODLIGHT, figurant à l'actif pour 775,64 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société KOREP UKRAINE, figurant à l'actif pour 24 400 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société MARKET SET, figurant à l'actif pour 214 808,50 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société COREP LIGHTING ESPANA, figurant à l'actif pour 3 006 €, sont dépréciés en totalité.

Les titres de la société SOLEA CENTRALE, figurant à l'actif pour 992 793,72€, sont dépréciés en totalité.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Le compte-courant de la société COREP UKRAINE, d'un montant de 158 000 €, est déprécié en totalité. Les intérêts sur le compte-courant d'une valeur de 35 545 € sont également dépréciés en totalité.

Le compte-courant de la société MARKET SET, d'un montant de 36 969,53 €, est déprécié en totalité.

ACTIF CIRCULANT - classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant, autres que financières, est inférieure à un an.

AUTRES DETTES - classement par échéance

Toutes les autres dettes, autres que financières, sont d'échéance inférieure à un an.

ENGAGEMENT ET INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels à devoir au personnel ne donnent pas lieu à comptabilisation dans les comptes de la société.

Sur la base d'une évaluation réalisée au 31/12/2022, la valeur de l'engagement total au titre des indemnités de fin de carrière est estimée à 11 k€.

REGIME DE L'INTEGRATION FISCALE

A compter du 1er janvier 2001, la SA COREP LIGHTING a opté pour le régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

Le périmètre d'intégration comprend :

- la société mère intégrante : COREP LIGHTING
- les sociétés filiales intégrées : COREP et ADM LIGHT

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale.

Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat dans l'exercice.

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2022, les comptes de la société COREP LIGHTING présentent un profit d'intégration de 23 333 €.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La guerre en Ukraine a mis totalement à l'arrêt notre filiale. Ceci est sans conséquence financière pour Corep Lighting, l'ensemble des actifs liés à cette filiale (titres, comptes-courants) faisant l'objet d'une provision à 100% depuis plusieurs années.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

Néant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 401		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.		1 993	
Matériel de transport		81 506	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	83 499		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 662 486		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	250 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 912 486		
TOTAL GENERAL	3 034 387		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			38 401	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			1 993	
Matériel de transport			81 506	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			83 499	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			2 662 486	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			250 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 912 486	
TOTAL GENERAL			3 034 387	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		4 863		4 863
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 863		4 863
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers		1 993		1 993
Matériel de transport		81 506		81 506
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		83 499		83 499
TOTAL GENERAL		88 362		88 362

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles		33 539		33 539
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation		1 235 784		1 235 784
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations		230 415		230 415
DEPRECIATIONS		1 499 737		1 499 737
TOTAL GENERAL		1 499 737		1 499 737

Dotations et reprises d'exploitation

Dotations et reprises financières

Dotations et reprises exceptionnelles

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

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	250 000	250 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	598 289	598 289	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	44 566	44 566	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	92 744	92 744	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	7 550	7 550	
Groupe et associés	1 224 846	1 224 846	
Débiteurs divers	1 130	1 130	
Charges constatées d'avance	243 713	243 713	
TOTAL GENERAL	2 462 837	2 462 837	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	594 768	248 012	346 757	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	356 297	356 297		
Personnel et comptes rattachés	444	444		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 846	10 846		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	194 040	194 040		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 164	2 164		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	776	776		
Groupe et associés	10 758	10 758		
Autres dettes	25 200	25 200		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 195 293	848 536	346 757	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	267 003			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	243 713,37	248 095,89	-4 382,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		243 713,37	248 095,89	-4 382,52

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	FACTURES A ETABLIR	147 259,00		147 259,00
41810D	FACTURES A ETABLIR		42 276,81	-42 276,81
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		147 259,00	42 276,81	104 982,19
AUTRES CREANCES				
448710	ETAT - RETENUE A LA SOURCE	7 447,65	9 273,65	-1 826,00
458800	INT COURUS ASSOCIES	35 445,00	35 445,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		42 892,65	44 718,65	-1 826,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		190 151,65	86 995,46	103 156,19

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	822 820			1
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
EMPRUNT - NANTISSEMENT SOLE	275 000					275 000
TOTAL	275 000					275 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 455 230	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 455 230	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			
Autres variations			
Résultat de l'exercice			41 556
	SOLDE		41 556
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			2 496 786

Rubriques	Montant
Capitaux propres à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	2 312 476
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	142 754
CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	2 455 230
APPORTS RECUS AVEC EFFET RETROACTIF A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
CAPITAUX PROPRES A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE APRES APPORTS RETROACTIFS	2 455 230
Variation en cours d'exercice :	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variation des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
CAPITAUX PROPRES AU BILAN DE CLOTURE DE L'EXERCICE AVANT AGO	2 455 230
VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	
Dont variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Prestations de services - Groupe	1 348 989		1 348 989	1 289 771	4,59 %
TOTAL	1 348 989		1 348 989	1 289 771	4,59 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	1	
TOTAL	1	

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
COREP	860 000 4 379 820	100	1 162 709	1 162 709		27 726 471 -588 732
ADM LIGHT	40 000 106 547	100	40 000	40 000		1 305 992 69 632
FORESTIER	125 460 570 475	80	147 216	147 216		3 497 487 95 543
MARKET SET	268 503 -35 446	80	214 809			-296
COREP IBERICA	5 000 111 907	100	5 000			2 635 202 -70 431
COREP INDIA	92 083 834 438	75	68 687			1 750 763 52 530
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
COREP UKRAINE	30 500	80	24 400			
GOOD LIGHT	895	80	776			
SOLEA CENTRALE (LIQUIDATION)	500 000	99,28	992 794			
		0,00				
		0,00				
		0,00				
AUTRES PARTICIPATIONS						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				

	Montant HT		N	% N-1
	N	N-1		
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
<i>émetteur filiales</i>	21 752	14 931	100,00	100,00
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
<i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL	21 752	14 931	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL	21 752	14 931	100,00	100,00
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes				
<i>émetteur filiales</i>				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
<i>émetteur filiales</i>				
SOUS-TOTAL				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres				
SOUS-TOTAL				
TOTAL GENERAL	21 752	14 931	100,00	100,00