

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022**

*- Bilan actif-passif*

*- Compte de résultat*

**OPPORTYS**

*27 Rue de la Télématique*

*42000 SAINT ETIENNE*

*04.77.92.23.00*

BILAN ACTIF

| ACTIF                            |   | Exercice N<br>31/12/2022 12 |   |              | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 |       |
|----------------------------------|---|-----------------------------|---|--------------|-------------------------------|---------------|-------|
|                                  |   | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net          | Net                           | Euros         | %     |
|                                  | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |   |              |                               |               |       |
| ACTIF IMMOBILISÉ                 | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Frais d'établissement                           |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Frais de développement                          |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Fonds commercial (1)                            |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Autres immobilisations incorporelles            |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Avances et acomptes                             |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Terrains  | 10 922.86                   |   | 10 922.86    | 10 922.86                     |               |       |
|                                  | Constructions                                   | 103 803.63                  | 92 653.46   | 11 150.17    | 15 083.17                     | 3 933.00      | 26.08 |
|                                  | Installations techniques, matériel et outillage | 1 200.00                    | 1 200.00  |              |                               |               |       |
|                                  | Autres immobilisations corporelles              | 75 392.54                   | 30 347.12   | 45 045.42    | 45 294.62                     | 249.20        | 0.55  |
|                                  | Immobilisations en cours                        |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Avances et acomptes                             |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Participations mises en équivalence             |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Autres participations                           | 138 531.00                  |   | 138 531.00   | 138 531.00                    |               |       |
|                                  | Créances rattachées à des participations        |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Autres titres immobilisés                       |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Prêts   | 50 556.00                   |   | 50 556.00    | 45 326.00                     | 5 230.00      | 11.54 |
|                                  | Autres immobilisations financières              | 222.00                      |   | 222.00       | 222.00                        |               |       |
| Total II                         |   | 380 628.03                  | 124 200.58  | 256 427.45   | 255 379.65                    | 1 047.80      | 0.41  |
| ACTIF CIRCULANT                  | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | 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        |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | <b>Créances (3)</b>                             |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Clients et comptes rattachés                    | 303 368.55                  | 374.85  | 302 993.70   | 331 788.70                    | 28 795.00     | 8.68  |
|                                  | Autres créances                                 | 23 798.27                   |   | 23 798.27    | 27 055.25                     | 3 256.98      | 12.04 |
|                                  | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |   |              |                               |               |       |
| Comptes de Régularisation        | Valeurs mobilières de placement                 | 139 007.91                  |   | 139 007.91   | 138 542.07                    | 465.84        | 0.34  |
|                                  | Disponibilités                                  | 329 837.75                  |   | 329 837.75   | 267 498.00                    | 62 339.75     | 23.30 |
|                                  | Charges constatées d'avance (3)                 | 6 667.96                    |   | 6 667.96     | 7 131.90                      | 463.94        | 6.51  |
|                                  | Total III                                       | 802 680.44                  | 374.85  | 802 305.59   | 772 015.92                    | 30 289.67     | 3.92  |
|                                  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |   |              |                               |               |       |
|                                  | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |   |              |                               |               |       |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) |   | 1 183 308.47                | 124 575.43  | 1 058 733.04 | 1 027 395.57                  | 31 337.47     | 3.05  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                    |  | Exercice N<br>31/12/2022 12 | Exercice N-1<br>31/12/2021 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                           |  |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX PROPRES          | Capital (Dont versé : )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 837 152.87                  | 807 636.30                    | 29 516.57     | 3.65   |
|                           | Réserves   |                             |                               |               |        |
|                           | Réserve légale   |                             |                               |               |        |
|                           | Réserves statutaires ou contractuelles   |                             |                               |               |        |
|                           | Réserves réglementées  |                             |                               |               |        |
|                           | Autres réserves  |                             |                               |               |        |
|                           | Report à nouveau   |                             |                               |               |        |
|                           | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)   | 13 886.58                   | 29 516.57                     | 15 629.99     | 52.95  |
|                           | Subventions d'investissement   |                             |                               |               |        |
|                           | Provisions réglementées  |                             |                               |               |        |
|                           | Total I  | 851 039.45                  | 837 152.87                    | 13 886.58     | 1.66   |
| AUTRES FONDS PROPRES      | Produit des émissions de titres participatifs  |                             |                               |               |        |
|                           | Avances conditionnées  |                             |                               |               |        |
|                           | Total II   |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                | Provisions pour risques  |                             |                               |               |        |
|                           | Provisions pour charges  |                             |                               |               |        |
|                           | Total III  |                             |                               |               |        |
| DETTES (1)                | Dettes financières   |                             |                               |               |        |
|                           | Emprunts obligataires convertibles   |                             |                               |               |        |
|                           | Autres emprunts obligataires   |                             |                               |               |        |
|                           | Emprunts auprès d'établissements de crédit   |                             |                               |               |        |
|                           | Concours bancaires courants  |                             |                               |               |        |
|                           | Emprunts et dettes financières diverses  | 395.25                      | 13.80                         | 381.45        | NS     |
|                           | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   |                             |                               |               |        |
|                           | Dettes d'exploitation  |                             |                               |               |        |
|                           | Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 34 380.67                   | 2 990.36                      | 31 390.31     | NS     |
|                           | Dettes fiscales et sociales  | 148 818.92                  | 176 541.48                    | 27 722.56     | 15.70  |
|                           | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                             |                               |               |        |
|                           | Autres dettes  | 24 098.75                   | 10 697.06                     | 13 401.69     | 125.28 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1)  |                             |                               |               |        |
|                           | Total IV   | 207 693.59                  | 190 242.70                    | 17 450.89     | 9.17   |
|                           | Ecart de conversion passif (V)   |                             |                               |               |        |
|                           | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)  | 1 058 733.04                | 1 027 395.57                  | 31 337.47     | 3.05   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

207 693.59190 242.70

COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N 31/12/2022 12 |             |              | Exercice N-1 31/12/2021 12 |  | Ecart N / N-1 |       |
|---|--------------------------|-------------|--------------|----------------------------|--|---------------|-------|
|   | France                   | Exportation | Total        |                            |  | Euros         | %     |
| Produits d'exploitation (1)   |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Ventes de marchandises  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Production vendue de biens  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Production vendue de services   | 1 432 371.05             |             | 1 432 371.05 | 1 306 701.49               |  | 125 669.56    | 9.62  |
| Chiffre d'affaires NET  | 1 432 371.05             |             | 1 432 371.05 | 1 306 701.49               |  | 125 669.56    | 9.62  |
| Production stockée  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Production immobilisée  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Subventions d'exploitation  |                          |             | 65 004.88    | 75 854.35                  |  | 10 849.47     | 14.30 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 146 423.71   | 203 672.01                 |  | 57 248.30     | 28.11 |
| Autres produits   |                          |             | 476.91       | 803.46                     |  | 326.55        | 40.64 |
| Total des Produits d'exploitation (I)   |                          |             | 1 644 276.55 | 1 587 031.31               |  | 57 245.24     | 3.61  |
| Charges d'exploitation (2)  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Achats de marchandises  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Variation de stock (marchandises)   |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Autres achats et charges externes *   |                          |             | 98 262.32    | 91 003.82                  |  | 7 258.50      | 7.98  |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                          |             | 79 268.89    | 78 894.34                  |  | 374.55        | 0.47  |
| Salaires et traitements   |                          |             | 1 197 881.73 | 1 150 171.50               |  | 47 710.23     | 4.15  |
| Charges sociales  |                          |             | 244 455.58   | 240 916.28                 |  | 3 539.30      | 1.47  |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 5 513.00     | 6 247.40                   |  | 734.40        | 11.76 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Dotations aux provisions  |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Autres charges  |                          |             | 40.87        | 56.36                      |  | 15.49         | 27.48 |
| Total des Charges d'exploitation (II)   |                          |             | 1 625 422.39 | 1 567 289.70               |  | 58 132.69     | 3.71  |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)  |                          |             | 18 854.16    | 19 741.61                  |  | 887.45        | 4.50  |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |              |                            |  |               |       |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)  |                          |             |              |                            |  |               |       |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N   |    | Exercice N-1 |    | Ecart N / N-1 |        |
|--|--------------|----|--------------|----|---------------|--------|
|  | 31/12/2022   | 12 | 31/12/2021   | 12 | Euros         | %      |
| Produits financiers  |              |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |              |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |              |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 1 812.01     |    | 739.74       |    | 1 072.27      | 144.95 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |              |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change  |              |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |              |    |              |    |               |        |
| Total V  | 1 812.01     |    | 739.74       |    | 1 072.27      | 144.95 |
| Charges financières  |              |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |              |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)   |              |    |              |    |               |        |
| Différences négatives de change  |              |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |              |    |              |    |               |        |
| Total VI   |              |    |              |    |               |        |
| 2. Résultat financier (V-VI)   | 1 812.01     |    | 739.74       |    | 1 072.27      | 144.95 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 20 666.17    |    | 20 481.35    |    | 184.82        | 0.90   |
| Produits exceptionnels   |              |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 5 731.41     |    | 33 652.57    |    | 27 921.16     | 82.97  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |              |    |              |    |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |              |    |              |    |               |        |
| Total VII  | 5 731.41     |    | 33 652.57    |    | 27 921.16     | 82.97  |
| Charges exceptionnelles  |              |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 12 270.00    |    | 5 033.00     |    | 7 237.00      | 143.79 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |              |    | 19 417.35    |    | 19 417.35     | 100.00 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |              |    |              |    |               |        |
| Total VIII   | 12 270.00    |    | 24 450.35    |    | 12 180.35     | 49.82  |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)  | 6 538.59     |    | 9 202.22     |    | 15 740.81     | 171.05 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |              |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)   | 241.00       |    | 167.00       |    | 74.00         | 44.31  |
| Total des produits (I+III+V+VII)   | 1 651 819.97 |    | 1 621 423.62 |    | 30 396.35     | 1.87   |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       | 1 637 933.39 |    | 1 591 907.05 |    | 46 026.34     | 2.89   |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                | 13 886.58    |    | 29 516.57    |    | 15 629.99     | 52.95  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées  
Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission