

SPERANS

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 445 360 euros
Siège Social : 1, Place Samuel de Champlain, 92400 COURBEVOIE
622 056 307 R.C.S NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 SEPTEMBRE 2022

DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associé Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par une perte de 80 175 euros, et décide de l'affecter intégralement au compte report à nouveau, ce qui a pour effet de porter le montant de ce dernier à - 580 105 euros.

L'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

DECISION : POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Associé Unique donne pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et particulièrement à LEXTENSO SERVICES, domiciliée La Grande Arche de La Défense – Paroi Nord – 1, Parvis de La Défense – 92044 PARIS LA DEFENSE, pour effectuer tous dépôts et publications nécessaires, et généralement pour réaliser toutes formalités légales.

Pour extrait certifié conforme :

DocuSigned by:

675C1AA977264AD...

Le Président

Patrick van der BEKEN

SPERANS

Société par actions simplifiée

1, Place Samuel de Champlain

92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

SPERANS

Société par actions simplifiée

1, Place Samuel de Champlain

92400 COURBEVOIE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Associé unique de la société SPERANS

Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SPERANS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve

Motivation de la réserve

Comme indiqué dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels, votre société a comptabilisé des immobilisations financières relatives à des titres de participations prêtés à des personnes représentant ou ayant représenté Engie au sein des instances de gouvernance des sociétés visées par ces prêts et titres. Au 31 décembre 2022, ces prêts ont une valeur brute de 83 K€ et une valeur nette de 51 K€. Au cours de nos travaux d'audit, nous n'avons pas pu obtenir la documentation probante sur la valeur comptable de ces prêts et ainsi nous n'avons pas pu réaliser l'ensemble des travaux nécessaires afin d'obtenir des éléments suffisants et appropriés nous permettant de conclure quant à la valeur comptable de ce poste pour l'exercice clos le 31 décembre 2022.

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 1er 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, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 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.

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 à l'associé unique.

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 Président.

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 27 septembre 2023

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Patrick E. Suissa

COMPTES ANNUELS

SPERANS

Société par actions simplifiée

1 place Samuel de Champlain 92400 COURBEVOIE

DATE DE CLOTURE : 31/12/2022

Sommaire

COMPTES ANNUELS.....	3
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
Compte de résultat.....	6
Compte de résultat (suite).....	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
INFORMATIONS BILAN ET COMPTE DE RESULTAT.....	11
Immobilisations.....	12
Provisions inscrites au Bilan.....	13
Etats des échéances des créances et des dettes.....	14
Charges à payer.....	16
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	17
Variation des capitaux propres.....	18
Charges et produits exceptionnels.....	19
Liste des filiales et participations.....	20
Détail du Bilan actif.....	21
Détail du bilan Passif.....	22
Compte de résultat - Détail des comptes.....	23
Détermination du résultat fiscal.....	24
Suivi des déficits.....	25
Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices.....	26

COMPTES ANNUELS

SPERANS

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	15 245	15 245	0	15 245
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Avances sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	15 245	15 245	0	15 245
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations selon la méthode de meq	0	0	0	0
Autres participations	244 488	193 207	51 281	312 908
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	82 627	26 054	56 573	55 981
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL immobilisations financières	327 115	219 261	107 854	368 889
Total Actif Immobilisé (II)	342 360	234 506	107 854	384 134
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production de biens	0	0	0	0
En cours de production de services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
TOTAL Stock	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	0	0	0	14
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
TOTAL Créances	0	0	0	14
Valeurs mobilières de placement	0	0	0	0
dont actions propres:				
Disponibilités	0	0	0	0
TOTAL Disponibilités	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
Total Actif Circulant (III)	0	0	0	14
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (V)	0		0	0
Ecart de conversion actif (VI)	0		0	0
Total Général (I à VI)	342 360	234 506	107 854	384 148

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel	dont versé : 445 360		445 360	445 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			226	226
Ecart de réévaluation	dont écart d'équivalence 0		0	0
Réserve légale			35 765	35 765
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours : 0		0	0
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes : 0		0	0
TOTAL Réserves			35 765	35 765
Report à nouveau			-499 930	-445 115
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-80 175	-54 815
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			-98 755	-18 580
Produit des émissions de titres participatifs			0	0
Avances conditionnées			0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			0	0
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			0	0
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0	0
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs : 0		0	0
TOTAL Dettes financières			0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			12 360	59 460
Dettes fiscales et sociales			0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			194 250	343 268
TOTAL Dettes d'exploitation			206 610	402 727
Produits constatés d'avance			0	0
TOTAL DETTES (IV)			206 610	402 727
Ecart de conversion Passif (V)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			107 854	384 148

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue biens	0	0	0	0
Production vendue services	0	0	0	0
Chiffres d'affaires nets	0	0	0	0
Production stockée			0	0
Production immobilisée			0	0
Subventions d'exploitation			0	0
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 278	30 453
Autres produits			9 250	9 800
Total des produits d'exploitation (I)			12 528	40 253
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (marchandises)			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			0	0
Autres achats et charges externes			76 634	83 722
Impôts, taxes et versements assimilés			0	0
Salaires et traitements			0	0
Charges sociales			0	0
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	0	0
		Dotations aux provisions	0	0
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 685	0
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	0	0
Autres charges			43	0
Total des charges d'exploitation (II)			79 362	83 722
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-66 834	-43 469
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers de participations			66	143
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			0	0
Autres intérêts et produits assimilés			0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des produits financiers (V)			66	143
Dotations financières aux amortissements et provisions			0	0
Intérêts et charges assimilées			5 182	10 066
Différences négatives de change			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			0	0
Total des charges financières (VI)			5 182	10 066
RÉSULTAT FINANCIER			-5 116	-9 923
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-71 950	-53 393

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	280 047	13
Reprises sur provisions et transferts de charges	176	39 751
Total des produits exceptionnels (VII)	280 223	39 764
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	258 572	32 814
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	29 876	8 372
Total des charges exceptionnelles (VIII)	288 448	41 186
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-8 226	-1 422
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	292 817	80 160
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	372 992	134 975
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-80 175	-54 815

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

SPERANS

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022

dont le total est 107 854 € et le résultat s'élève à -80 175 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice 2022 sont établis en euros dans le respect des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général(PCG), issu du règlement ANC N° 2014-03 mis à jour de l'ensemble du règlement l'ayant modifié par la suite.

Utilisation d'estimations

Les états financiers reflètent les meilleures estimations dont dispose l'entreprise, sur la base des informations existantes à la date de clôture des comptes.

Immobilisations Financières

Titres de participation

Ils représentent des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice, ou d'y exercer une influence notable ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires.

Les nouveaux titres acquis sont comptabilisés à leur valeur d'achat augmentée des frais accessoires externes directement liés.

En ce qui concerne les titres pour lesquels SPERANS s'inscrit dans une logique de détention durable, une dépréciation est constituée pour ramener la valeur comptable à sa valeur d'utilité si celle-ci est inférieure. La valeur d'utilité est déterminée notamment par référence à la valeur intrinsèque, à la valeur de rendement, aux flux de trésorerie attendus, aux cours de bourse et en prenant en compte les éventuelles couvertures de change.

En ce qui concerne les titres pour lesquels une décision de cession a été prise, la valeur comptable des titres concernés est ramenée à leur valeur de cession estimée si celle-ci est inférieure. Dans le cas où des négociations sont en cours, celle-ci est déterminée par référence à la meilleure estimation pouvant être faite.

Prêts aux administrateurs

La société SPERANS détient des titres de participations (Axa, Engie, Saint Gobain, Vinci) qui sont prêtés à des administrateurs d'Engie.

Ces prêts administrateurs sont comptabilisés dans la rubrique "Prêts et autres immobilisations financières" et font l'objet d'une valorisation au cours de bourse en fin d'année.

Créances d'exploitation

Les créances regroupent principalement les comptes-courants des sociétés du groupe.

Les créances qui présentent un risque de non-recouvrement, font l'objet de provision pour dépréciation.

Le compte courant est visé vis de Engie Finance et son solde est créateur (Dette Financière)

Provisions pour risques et charges

Une provision est constituée lorsque l'entreprise a une obligation juridique ou implicite résultant d'un évènement passé et dont il est probable qu'elle engendrera une sortie de ressources représentatives d'avantage économique futurs dont le montant peut être estimé de façon fiable, conformément au règlement CRC N°2006-06 sur les passifs.

Le montant comptabilisé en provision représente la meilleure estimation de la dépense nécessaire à l'extinction de l'obligation actuelle à la date de clôture.

Impôt sur les bénéfices

Au 01/01/2008, la société SPERANS a intégré le groupe fiscal constitué par les sociétés du groupe ENGIE selon les dispositions édictées par l'article 68 de la loi de finance pour 1988 (loi N°87-1060 du 30/12/1987). En vertu de la convention du groupe d'intégration fiscale ENGIE, la filiale supporte seule la charge d'impôt dans ses comptes comme si celle-ci était imposée séparément après imputation de ses propres déficits.

Faits caractéristiques

L'année 2022 a été marquée par la cession des titres SUEZ se traduisant par :

- * Un prix de cession de 279 KEur
- * Une VNC des titres de 259 KEur
- * Un gain de cession de 20 KEur

Comparabilité des exercices

Les états financiers arrêtés au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu.

Par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement

Evènements postérieur à la clôture

N/A

INFORMATIONS BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

SPERANS

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
				Réévaluation	Acqu. et apports	
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			15 245	0	0	
Terrains			0	0	0	
Constructions	Sur sol propre		0	0	0	
	Sur sol d'autrui		0	0	0	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		0	0	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		0	0	0	
	Matériel de transport		0	0	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		0	0	0	
	Emballages récupérables et divers		0	0	0	
Immobilisations corporelles en cours			0	0	0	
Avances et acomptes			0	0	0	
TOTAL (III)			0	0	0	
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	
Autres participations			491 660	0	11 400	
Autres titres immobilisés			0	0	0	
Prêts et autres immobilisations financières			82 627	0	0	
TOTAL (IV)			574 287	0	11 400	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			589 532	0	11 400	
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
			Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)			0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			0	0	15 245	0
Terrains			0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre		0	0	0	0
	Sur sol d'autrui		0	0	0	0
	agencements et aménagements des		0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels			0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	agencements,		0	0	0	0
	Matériel de transport		0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique		0	0	0	0
	Emballages récupérables et divers		0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours			0	0	0	0
Avances et acomptes			0	0	0	0
TOTAL (III)			0	0	0	0
Participations évaluées par mise en équivalence			0	0	0	0
Autres participations			0	258 572	244 488	0
Autres titres immobilisés			0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières			0	0	82 627	0
TOTAL (IV)			0	258 572	327 115	0
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0	258 572	342 360	0

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	0	0	0	0
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	0	0	0	0
Provisions sur immos incorporelles	0	15 245	0	15 245
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Dépréciations sur titres	178 752	14 631	176	193 207
Provisions sur autres immos financières	26 646	2 685	3 278	26 054
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	205 399	32 561	3 454	234 506
TOTAL GENERAL (I + II + III)	205 399	32 561	3 454	234 506
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 685	3 278	
Dont dotations et reprises financières		0	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		29 875	176	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations				0	0	0	
Prêts				82 627	82 627	0	
Autres immos financières				0	0	0	
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				82 627	82 627	0	
Clients douteux ou litigieux				0	0	0	
Autres créances clients				0	0	0	
Créances représentatives de titres prêtés				0	0	0	
Personnel et comptes rattachés				0	0	0	
Securité sociale et autres organismes sociaux				0	0	0	
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	
	Taxe sur la valeur ajoutée			0	0	0	
	Autres impôts			0	0	0	
	Etat - divers			0	0	0	
Groupes et associés				0	0	0	
Débiteurs divers				0	0	0	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				0	0	0	
Charges constatées d'avance				0	0	0	
TOTAL DES CREANCES				82 627	82 627	0	
Prêts accordés en cours d'exercice				0			
Remboursements obtenus en cours d'exercice				0			
Prêts et avances consentis aux associés				0			
Cadre B	Etat des dettes			Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles				0	0	0	0
Autres emprunts obligataires				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers				0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés				12 360	12 360	0	0
Personnel et comptes rattachés				0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée			0	0	0	0
	Obligations cautionnées			0	0	0	0
	Autres impôts			0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				0	0	0	0
Groupes et associés				194 250	194 250	0	0
Autres dettes				0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés				0	0	0	0
Produits constatés d'avance				0	0	0	0
TOTAL DES DETTES				206 610	206 610	0	

* Groupes et associés:

La société SPERANS a mis en place un cash pooling. Le montant dans la rubrique " Groupes et associés" représente le cash pooling vis à vis de la société Engie Finance qui est le véhicule financier du groupe Engie

Charges à payer

Charges à payer	Montant
	0
Provisions CAC 2021-2022	12 360
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
TOTAL	12 360

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2022	Valeur nominale
Actions ordinaires	27 835			27 835	16
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales				0	
Certificats d'investissement				0	
Total	27 835	0	0	27 835	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	445 360						445 360
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	226						226
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	35 765						35 765
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	-445 115				-54 815		-499 930
Résultat de l'exercice	-54 815		-80 175		54 815		-80 175
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-18 580	0	-80 175	0	0	0	-98 755

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeur Brute Comptable immobilisation fin Conso	258 572	0
Dotation Provisions Dépréciations titres non Conso	14 631	0
Produits extraordinaires	0	29
Immobilisations Fin Conso- Produits Exceptionnels	0	280 018
Reprise Provisions Dépréciations titres non conso	0	176
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL	273 203	280 223

[illegible]