

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 26/09/2024 - 8695 - 1995 B 00443 - 402 502 108 - MULTI-IMPACT

## Bilan et Resultat

MULTI IMPACT

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 760 936	1 618 741	142 194	0,42	148 396	0,49
Fonds commercial	434 840		434 840	1,28	434 840	1,43
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 511	1 279	232	0,00	534	0,00
Autres immobilisations corporelles	1 522 418	1 201 633	320 784	0,95	445 882	1,47
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					833	0,00
Autres immobilisations financières	2 250		2 250	0,01	94 992	0,31
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 721 954</b>	<b>2 821 654</b>	<b>900 300</b>	<b>2,66</b>	<b>1 125 477</b>	<b>3,71</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	417 860		417 860	1,23	361 798	1,19
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	350		350	0,00		
. Personnel	4 007		4 007	0,01		
. Organismes sociaux	180		180	0,00	709	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 652		2 652	0,01	1 610	0,01
. Autres	13 072 776		13 072 776	38,59	5 290 411	17,42
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	92 742		92 742	0,27	8 000 000	26,35
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	18 944 022		18 944 022	55,93	15 126 273	49,81
Charges constatées d'avance	438 184		438 184	1,29	459 142	1,51
<b>TOTAL (II)</b>	<b>32 972 773</b>		<b>32 972 773</b>	<b>97,34</b>	<b>29 239 943</b>	<b>96,29</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>36 694 728</b>	<b>2 821 654</b>	<b>33 873 074</b>	<b>100,00</b>	<b>30 365 420</b>	<b>100,00</b>

Certifiés  
conformes à  
l'originalDocuSigned by:  
*Daniel Ugarte*  
E233FADC3511439...

**MULTI IMPACT****BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	54 852	0,16	54 852	0,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	126 448	0,37	126 448	0,42
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	5 485	0,02	5 485	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	404 934	1,20	404 934	1,33
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>5 182 212</b>	<b>15,30</b>	<b>4 340 917</b>	<b>14,30</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 773 931</b>	<b>17,05</b>	<b>4 932 636</b>	<b>16,24</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	285 061	0,84	408 923	1,35
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 875	1,04	309 925	1,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 218 257	3,60	1 087 341	3,58
. Organismes sociaux	543 344	1,60	492 345	1,62
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 073	0,07	8 573	0,03
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	136 848	0,40	123 720	0,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 497 624	75,27	22 978 151	75,67
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	44 061	0,13	23 807	0,08
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>28 099 143</b>	<b>82,95</b>	<b>25 432 784</b>	<b>83,76</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>33 873 074</b>	<b>100,00</b>	<b>30 365 420</b>	<b>100,00</b>

## MULTI IMPACT

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	22 295 382		22 295 382	100,00	20 440 975	100,00	1 854 407	9,07	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>22 295 382</b>		<b>22 295 382</b>	<b>100,00</b>	<b>20 440 975</b>	<b>100,00</b>	<b>1 854 407</b>	<b>9,07</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			62 727	0,28	104 649	0,51	-41 922	-40,05	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			161 478	0,72	165 647	0,81	-4 169	-2,51	
Autres produits			767	0,00	599	0,00	168	28,05	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>22 520 354</b>	<b>101,01</b>	<b>20 711 870</b>	<b>101,33</b>	<b>1 808 484</b>	<b>8,73</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			7 257 244	32,55	6 750 128	33,02	507 116	7,51	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 105 429	4,96	1 069 285	5,23	36 144	3,38	
Salaires et traitements			5 057 552	22,68	4 628 892	22,65	428 660	9,26	
Charges sociales			1 634 679	7,33	1 480 045	7,24	154 634	10,45	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			300 819	1,35	343 403	1,68	-42 584	-12,39	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			15 622	0,07	10 991	0,05	4 631	42,13	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>15 371 345</b>	<b>68,94</b>	<b>14 282 746</b>	<b>69,87</b>	<b>1 088 599</b>	<b>7,62</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>7 149 009</b>	<b>32,06</b>	<b>6 429 124</b>	<b>31,45</b>	<b>719 885</b>	<b>11,20</b>	
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			556 796	2,50	48 888	0,24	507 908	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			56 766	0,25	53 495	0,26	3 271	6,11	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>613 563</b>	<b>2,75</b>	<b>102 383</b>	<b>0,50</b>	<b>511 180</b>	<b>499,28</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>613 563</b>	<b>2,75</b>	<b>102 383</b>	<b>0,50</b>	<b>511 180</b>	<b>499,28</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>7 762 572</b>	<b>34,82</b>	<b>6 531 508</b>	<b>31,95</b>	<b>1 231 064</b>	<b>18,85</b>	

## MULTI IMPACT

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			9 851	0,05	-9 851	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>9 851</b>	<b>0,05</b>	<b>-9 851</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	147	0,00	4 963	0,02	-4 816	-97,03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>147</b>	<b>0,00</b>	<b>4 963</b>	<b>0,02</b>	<b>-4 816</b>	<b>-97,03</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-147</b>	<b>0,00</b>	<b>4 888</b>	<b>0,02</b>	<b>-5 035</b>	<b>-103,00</b>
Participation des salariés (IX)	768 332	3,45	668 660	3,27	99 672	14,91
Impôts sur les bénéfices (X)	1 811 880	8,13	1 526 819	7,47	285 061	18,67
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>23 133 917</b>	<b>103,76</b>	<b>20 824 104</b>	<b>101,87</b>	<b>2 309 813</b>	<b>11,09</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>17 951 705</b>	<b>80,52</b>	<b>16 483 187</b>	<b>80,64</b>	<b>1 468 518</b>	<b>8,91</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>5 182 212</b>	<b>23,24</b>	<b>4 340 917</b>	<b>21,24</b>	<b>841 295</b>	<b>19,38</b>
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	130 861	0,59	115 460	0,56	15 401	13,34
Dont Crédit-bail immobilier						

## MULTI-IMPACT

Société par Actions Simplifiée, au capital de 54 852 euros,  
siège social : 41 – 43 avenue Hoche 51100 Reims,  
RCS Reims n°402 502 108

### PROCES-VERBAL DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 22 AVRIL 2024

Le vingt-deux avril deux mille vingt-quatre,

L'Associé Unique, la société MISTRAL HOLDCO, société par actions simplifiée au capital de 320 478 913 euros, dont le siège social est 36 rue de Saint-Petersbourg à PARIS (75008), immatriculée au Registre du commerce et des sociétés de PARIS sous le numéro 885 403 543, représentée par représentée par Monsieur Guillaume AUTIER, Représentant Légal,

[...]

#### **DEUXIEME DECISION : Affectation du résultat**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 d'un montant de 5 182 212,24 € euros de la manière suivante :

#### **ORIGINE**

Bénéfice de l'exercice 5 182 212,24 euros

#### **DOTATION A LA RESERVE LEGALE**

0 euros

#### **BENEFICE DISTRIBUABLE**

5 182 212,24 euros

#### **AFFECTATION**

A titre de dividendes 5 182 212,24 euros

Soit 3 968 euros par action

*Le solde*

0 euros

en totalité au compte « Report à nouveau », qui s'élèvera ainsi à 404 934 euros.

Compte tenu de cette affectation de résultat, les capitaux propres de la Société seront de 591 719 euros.

Il est rappelé que, dans le cadre de la convention de trésorerie avec l'Associé Unique, la somme de 5 182 212,24 euros a d'ores et déjà été versée à l'Associé unique durant l'année 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 182 212,24 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :  
2 764 296 euros, soit 2 116,61 euros par titre  
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 764 296 euros
- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :  
3 168 050 euros, soit 2 425,76 euros par titre  
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 3 168 050 euros
- Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :  
4 340 916,86 euros, soit 3 323,83 euros par titre  
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 4 340 916,86 euros

***Décision adoptée***

[...]

**QUATRIEME DECISION : Pouvoir pour formalités**

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

***Décision adoptée***

[...]

DocuSigned by:  
  
E233FADC3511439...

**Certifié conforme par le Président  
Monsieur Daniel UGARTE**

**MULTI IMPACT**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2023)**

A l'associé unique  
**MULTI IMPACT**  
41 - 43 AVENUE HOICHE  
51100 REIMS

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MULTI IMPACT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### ***Référentiel d'audit***

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

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

#### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

---

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex  
Téléphone: +33 (0)1 56 57 58 59, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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.

**MULTI IMPACT**

*Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels*

*Exercice clos le 31 décembre 2023 - Page 3*

---

Comme précisé par l'article L.821-55 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.

Fait à Neuilly-sur-Seine le 17 avril 2024

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit

  
Bara NAIJA

## Bilan et Resultat

MULTI IMPACT

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 760 936	1 618 741	142 194	0,42	148 396	0,49
Fonds commercial	434 840		434 840	1,28	434 840	1,43
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 511	1 279	232	0,00	534	0,00
Autres immobilisations corporelles	1 522 418	1 201 633	320 784	0,95	445 882	1,47
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					833	0,00
Autres immobilisations financières	2 250		2 250	0,01	94 992	0,31
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 721 954</b>	<b>2 821 654</b>	<b>900 300</b>	<b>2,66</b>	<b>1 125 477</b>	<b>3,71</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	417 860		417 860	1,23	361 798	1,19
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	350		350	0,00		
. Personnel	4 007		4 007	0,01		
. Organismes sociaux	180		180	0,00	709	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 652		2 652	0,01	1 610	0,01
. Autres	13 072 776		13 072 776	38,59	5 290 411	17,42
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	92 742		92 742	0,27	8 000 000	26,35
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	18 944 022		18 944 022	55,93	15 126 273	49,81
Charges constatées d'avance	438 184		438 184	1,29	459 142	1,51
<b>TOTAL (II)</b>	<b>32 972 773</b>		<b>32 972 773</b>	<b>97,34</b>	<b>29 239 943</b>	<b>96,29</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>36 694 728</b>	<b>2 821 654</b>	<b>33 873 074</b>	<b>100,00</b>	<b>30 365 420</b>	<b>100,00</b>

## MULTI IMPACT

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	54 852	0,16	54 852	0,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	126 448	0,37	126 448	0,42
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	5 485	0,02	5 485	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	404 934	1,20	404 934	1,33
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>5 182 212</b>	<b>15,30</b>	<b>4 340 917</b>	<b>14,30</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>5 773 931</b>	<b>17,05</b>	<b>4 932 636</b>	<b>16,24</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	285 061	0,84	408 923	1,35
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 875	1,04	309 925	1,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 218 257	3,60	1 087 341	3,58
. Organismes sociaux	543 344	1,60	492 345	1,62
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 073	0,07	8 573	0,03
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	136 848	0,40	123 720	0,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 497 624	75,27	22 978 151	75,67
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	44 061	0,13	23 807	0,08
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>28 099 143</b>	<b>82,95</b>	<b>25 432 784</b>	<b>83,76</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>33 873 074</b>	<b>100,00</b>	<b>30 365 420</b>	<b>100,00</b>

## MULTI IMPACT

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	22 295 382		22 295 382	100,00	20 440 975	100,00	1 854 407		9,07
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>22 295 382</b>		<b>22 295 382</b>	<b>100,00</b>	<b>20 440 975</b>	<b>100,00</b>	<b>1 854 407</b>		<b>9,07</b>
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			62 727	0,28	104 649	0,51	-41 922		-40,05
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			161 478	0,72	165 647	0,81	-4 169		-2,51
Autres produits			767	0,00	599	0,00	168		28,05
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>22 520 354</b>	<b>101,01</b>	<b>20 711 870</b>	<b>101,33</b>	<b>1 808 484</b>		<b>8,73</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			7 257 244	32,55	6 750 128	33,02	507 116		7,51
Impôts, taxes et versements assimilés			1 105 429	4,96	1 069 285	5,23	36 144		3,38
Salaires et traitements			5 057 552	22,68	4 628 892	22,65	428 660		9,26
Charges sociales			1 634 679	7,33	1 480 045	7,24	154 634		10,45
Dotations aux amortissements sur immobilisations			300 819	1,35	343 403	1,68	-42 584		-12,39
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			15 622	0,07	10 991	0,05	4 631		42,13
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>15 371 345</b>	<b>68,94</b>	<b>14 282 746</b>	<b>69,87</b>	<b>1 088 599</b>		<b>7,62</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>7 149 009</b>	<b>32,06</b>	<b>6 429 124</b>	<b>31,45</b>	<b>719 885</b>		<b>11,20</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			556 796	2,50	48 888	0,24	507 908		N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			56 766	0,25	53 495	0,26	3 271		6,11
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>613 563</b>	<b>2,75</b>	<b>102 383</b>	<b>0,50</b>	<b>511 180</b>		<b>499,28</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>									
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>613 563</b>	<b>2,75</b>	<b>102 383</b>	<b>0,50</b>	<b>511 180</b>		<b>499,28</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>7 762 572</b>	<b>34,82</b>	<b>6 531 508</b>	<b>31,95</b>	<b>1 231 064</b>		<b>18,85</b>

## MULTI IMPACT

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			9 851	0,05	-9 851	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>9 851</b>	<b>0,05</b>	<b>-9 851</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	147	0,00	4 963	0,02	-4 816	-97,03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>147</b>	<b>0,00</b>	<b>4 963</b>	<b>0,02</b>	<b>-4 816</b>	<b>-97,03</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-147</b>	<b>0,00</b>	<b>4 888</b>	<b>0,02</b>	<b>-5 035</b>	<b>-103,00</b>
Participation des salariés (IX)	768 332	3,45	668 660	3,27	99 672	14,91
Impôts sur les bénéfices (X)	1 811 880	8,13	1 526 819	7,47	285 061	18,67
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>23 133 917</b>	<b>103,76</b>	<b>20 824 104</b>	<b>101,87</b>	<b>2 309 813</b>	<b>11,09</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>17 951 705</b>	<b>80,52</b>	<b>16 483 187</b>	<b>80,64</b>	<b>1 468 518</b>	<b>8,91</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>5 182 212</b>	<b>23,24</b>	<b>4 340 917</b>	<b>21,24</b>	<b>841 295</b>	<b>19,38</b>
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	130 861	0,59	115 460	0,56	15 401	13,34
Dont Crédit-bail immobilier						

## Annexes

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 33 873 073,85 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 5 182 212,24 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/04/2024 par le Président.

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes sociaux de la SAS MULTI-IMPACT sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION :**

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

La méthode principale retenue pour l'établissement des comptes sociaux est la méthode des coûts historiques.

**DISPONIBILITES :**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**CREANCES ET DETTES :**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

**2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Néant

EVENEMENTS POST-CLÔTURES :

Néant

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 434 840**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	434 840		434 840	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
<b>TOTAL</b>	<b>434 840</b>		<b>434 840</b>	

**3.2 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

**3.2.1 - Immobilisations brutes = 3 721 954**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 122 736	73 040		2 195 776
Immobilisations corporelles	1 428 748	96 325	1 144	1 523 928
Immobilisations financières	95 825		93 575	2 250
<b>TOTAL</b>	<b>3 647 309</b>	<b>169 365</b>	<b>94 719</b>	<b>3 721 954</b>

**3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 821 654**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 539 501	79 241		1 618 741
Immobilisations corporelles	982 332	220 580		1 202 912
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>2 521 832</b>	<b>299 821</b>		<b>2 821 654</b>

**3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels et licences	1 760 936	1 618 741	142 194	de 1 à 5 ans
Fonds commercial	434 840	0	434 840	Non amortiss.
Installations techniques, matériel	1 511	1 279	232	5 ans
Agencements et installations	519 132	364 412	154 721	de 1 à 8 ans
Matériel de bureau & informatique	732 024	594 744	137 280	de 1 à 10 ans
Matériel bureau - valeur résiduel	1 980	1 980	0	1 ans
Mobilier	269 281	240 497	28 784	de 5 à 8 ans
<b>TOTAL</b>	<b>3 719 704</b>	<b>2 821 654</b>	<b>898 050</b>	

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 13 938 259**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 250		2 250
Actif circulant & charges d'avance	13 936 009	13 936 009	
TOTAL	13 938 259	13 936 009	2 250

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 24 022**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	5 363
Autres créances	18 659
Disponibilités	
TOTAL	24 022

**3.5 - Charges constatées d'avance = 438 184**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Capital social = 54 852**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1306	42,00	54 852
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1306	42,00	54 852

**4.2 - Etat des dettes = 28 099 143**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	285 061	285 061		
Fournisseurs	350 875	350 875		
Dettes fiscales & sociales	1 921 521	1 921 521		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 497 624	25 497 624		
Produits constatés d'avance	44 061	44 061		
TOTAL	28 099 143	28 099 143		

**4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 1 690 738**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	113 414
Dettes fiscales & sociales	1 577 324
Autres dettes	
TOTAL	1 690 738

**4.4 - Produits constatés d'avance = 44 061**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif**

Les indemnités de fin de carrières ne sont pas comptabilisées.

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 22 295 382**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	22 250 108	99,80 %
Produits des activités annexes	45 275	0,20 %
TOTAL	22 295 382	100,00 %

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des comptes annuels annuels.

**TRANSFERT DE CHARGES :**

Les transferts de charges d'un montant de 161 479 euros se décomposent de la façon suivante :

- Indemnités de sécurité sociale 3 387 euros
- Factures ATLAS 4 940 euros
- Facture MEILLEUR TAUX 4 003 euros
- Facture METLIFE 300 euros
- Délai de prescription sur chèques non tirés 6 880 euros
- Avantages en nature 12 264 euros
- Tickets restaurant 129 705 euros

**RESULTAT EXCEPTIONNEL :**

- Le résultat exceptionnel de -147 euros est principalement dû :
- VNC des cessions d'immobilisations : -147 euros.

**MULTI IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**6.2 - Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	51	
Agents de maîtrise & techniciens	7	
Employés	86	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	144	0

**6.3 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société**

Société Mère consolidante Mistral Midco situé au 36, rue de Saint-Petersbourg 75008 Paris

Siret : 889 214 037 00026

Méthode de consolidation : intégration globale

**6.4 - Autres informations complémentaires**

Engagement IFC

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 3,17 %, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2023 s'élève à 412 653 euros.

La composition de cet engagement est le suivant :

Présidence : 0 euros

Direction générale : 63 042 euros

Autres : 349 611 euros

