

TYLIA INVEST

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 567 919,07 euros

Siège social : **13, rue Saint-Florentin - 75008 PARIS**

753 153 204 R.C.S. PARIS

Exercice social du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 29 juin 2023

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022 (en euros)

ACTIF	31/12/2022			31/12/2021
	Val. brutes	Amort. et dépréc.	Val. nettes	
Actif immobilisé :				
Immob. corp. :				
- Aut. immob. corp...	51 610,79	19 272,62	32 338,17	38 003,26
Immob. fin. (2) :				
- Participations	530 435,00	365 986,00	164 449,00	366 877,00
- Créa. rattachées à des participations	36 814,00	-	36 814,00	850,00
- Aut. titres immob...	900 000,00	9 000,00	891 000,00	-
- Aut. immob. fin.	36 934,50	-	36 934,50	35 784,68
TOTAL	1 555 794,29	394 258,62	1 161 535,67	441 514,94
Actif circulant :				
Créances :				
- Créa. clients et cptes rattachés (3)...	1 111 229,48	46 332,45	1 064 897,03	842 201,29
- Personnel et cptes rattachés (3).....	106,00	-	106,00	20,00
- Créances fiscales et sociales (3)	-	-	-	200,00
- Fourn. débiteurs	-	-	-	22,80
- Groupe et associés (3).....	741 101,27	-	741 101,27	782 501,09
- Débiteurs divers (3)	39 463,00	8 470,00	30 993,00	3 340,00
Val. mob. de plac. :				
- Autres titres	2 553 352,18	-	2 553 352,18	1 240 237,11
Disponibilités.....	13 153 796,69	-	13 153 796,69	11 350 801,85
Ch. const. d'av. (3) ..	11 469,09	-	11 469,09	42 384,68
TOTAL	17 610 517,71	54 802,45	17 555 715,26	14 261 708,82
TOTAL GENERAL	19 166 312,00	449 061,07	18 717 250,93	14 703 223,76
(2) Dont à moins d'un an (brut).....	-	-	-	-
(3) Dont à plus d'un an (brut).....	741 101,00	-	-	782 501,00

PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
Capitaux propres :		
- Capital (dont versé : 2 567 919,07)	2 567 919,07	2 544 620,09
- Primes d'émission, de fusion, d'apport	365 686,33	388 985,31
- Report à nouveau	- 882 851,29	- 1 488 550,99
- Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	620 478,34	605 699,70
SITUATION NETTE	2 671 232,45	2 050 754,11
TOTAL	2 671 232,45	2 050 754,11
Dettes (1) :		
- Emprunts et dettes auprès des éts de crédit (2) ...	559 803,09	664 096,88
- Groupe et associés.....	350,53	-
- Fournisseurs	1 099 924,72	672 737,74
- Fournisseurs, factures non parvenues	881 444,95	1 016 853,60
- Dettes fiscales et sociales	431 600,67	296 296,41
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés ..	450 000,00	-
- Autres dettes.....	12 622 894,52	10 002 485,02
TOTAL	16 046 018,48	12 652 469,65
TOTAL GENERAL	18 717 250,93	14 703 223,76
(1) Dont à plus d'un an	390 040,00	558 755,00
(1) Dont à moins d'un an.....	15 655 978,48	12 093 715,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	-	-

CPTE DE RESULTAT (en euros)	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Variation	
			En valeur	En %
Prod. d'exploitation :				
- Production vendue (biens et services) ...	9 996 398,32	8 016 943,37	1 979 454,95	24,69
Montant net du C.A. :	9 996 398,32	8 016 943,37	1 979 454,95	24,69
- Repr. sur provisions (amort.), transferts de charges	-	17 043,55	- 17 043,55	- 100,00
- Autres produits	486,55	35,46	451,09	-
TOT. DES PROD. D'EXPL.	9 996 884,87	8 034 022,38	1 962 862,49	24,43
Ch. d'exploitation :				
- Autres achats et charges externes.....	8 011 701,88	6 575 807,48	1 435 894,40	21,84
- Impôts, taxes et versements ass.	111 523,57	99 738,97	11 784,60	11,82
- Salaires et traitements	811 010,46	669 277,19	141 733,27	21,18
- Charges sociales....	321 940,90	307 356,19	14 584,71	4,75
- Dot. aux amort. et dépréciations :				
- Sur immob. : dot. aux amort.....	5 665,09	5 665,09	-	-
- Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	46 332,45	-	46 332,45	-
- Autres charges	21 829,33	17 797,27	4 032,06	22,66

TOT. DES CHARGES D'EXPL.	9 330 003,68	7 675 642,19	1 654 361,49	21,55
RESUL. D'EXPL.	666 881,19	358 380,19	308 501,00	86,08
Produits financiers :				
- De participation (3)	14,00	617,54	- 603,54	- 97,73
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	159 866,79	72 731,71	87 135,08	119,80
- Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges....	-	157 661,00	- 157 661,00	- 100,00
TOTAL DES PRODUITS FIN.	159 880,79	231 010,25	- 71 129,46	- 30,79
Charges financières :				
- Dotations amort., dépréciations, prov. ...	211 841,00	-	211 841,00	-
- Int. et ch. assim.....	5 040,79	2 390,74	2 650,05	110,85
TOTAL DES CH. FIN.	216 881,79	2 390,74	214 491,05	-
RESULTAT FIN.	- 57 001,00	228 619,51	- 285 620,51	- 124,93
RESUL. COURANT AVT IMPOTS.....	609 880,19	586 999,70	22 880,49	3,90
Prod. exceptionnels :				
- Sur op. de gestion ..	40 252,78	28 000,00	12 252,78	43,76
- Sur op. en capital ..	2 202,00	-	2 202,00	-
TOT. DES PROD. EXCEPT.	42 454,78	28 000,00	14 454,78	51,62
Charges except. :				
- Sur op. de gestion ..	7 146,80	9 300,00	- 2 153,20	- 23,15
- Sur op. en capital ..	1 634,83	-	1 634,83	-
- Dotations amort., dépréc., provisions ..	8 470,00	-	8 470,00	-
TOT. DES CHARGES EXCEPT.	17 251,63	9 300,00	7 951,63	85,50
RESUL. EXCEPT.....	25 203,15	18 700,00	6 503,15	34,78
Impôt sur les bénéf. ..	14 605,00	-	14 605,00	-
TOT. DES PROD.	10 199 220,44	8 293 032,63	1 906 187,81	22,99
TOT. DES CHARGES	9 578 742,10	7 687 332,93	1 891 409,17	24,60
BENEF. OU PERTE .	620 478,34	605 699,70	14 778,64	2,44
(3) Dont produits concernant les entités liées.....	1 486,00	1 260,00	-	-

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS (en euros).

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE. Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 18 717 250,93 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 620 478,34 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle ; comparabilité et continuité de l'exploitation ; régularité et sincérité ; permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ; indépendance des exercices ; et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement n° 2016-07 du 04/11/2016. Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective. **Immobilisations incorporelles.** Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées. Les autres immobilisation incorporelles sont amorties sur une durée de 5 ans. **Fonds commercial. Durée d'utilisation non limitée.** Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables. L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement. **Immobilisations corporelles.** Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées. **Amortissements des biens non décomposables.** La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue : Installations générales : 10 ans, Matériel de bureau et informat : 3 ans, Mobilier : 10 ans. **Immobilisations financières. Option pour l'incorporation de certains frais accessoires.** Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations. La valeur brute des titres est également constituée par les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée de la différence. **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.** TYLIA INVEST a pris l'engagement d'investir 900 000 € (90 000 parts A * 10 €) dans le FPCY TY VALUE ADD I tenu par la SGP TYGROW. L'horizon de placement est de 5 ans (+ 2 ans renouvelable). Au 31/12/2022, 50 % de l'engagement a été versé soit 450 000 € (90 000 * 5 €), la valorisation de la part A ressort à 4,9 €, soit une dépréciation globale de 9 000 €. Cette dépréciation relève du régime des moins-value à long terme à 15 %. **Créances.** Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. **Provisions réglementées.** Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire. **Reconnaissance des revenus.** TYLIA INVEST possède le statut de Prestataire en Service d'Investissement. La société TYLIA INVEST propose des services

schéma est le suivant, TYLIA INVEST crée la holding avec un capital de x €. La holding perçoit la levée de fonds et transmet les fonds à l'émetteur ; ceci implique des frais bancaires que TYLIA INVEST couvre en compte courant. La holding est à découvert le temps que l'émetteur paie sa facture de gestion (en moyenne 15 jours). Puis TYLIA INVEST récupère l'avance en compte courant.

Filiales et participations	Capital	Cap. prop. autres que le capital	Q.P. du capital dét. en %	Résultat dernier exerc. clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIP.				
1 - Filiales (+ 50 % du capital détenu par la société)				
TYLIA TECHNOLOGIES	530 000	- 365 986	100,00	- 202 841
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 8				
HOLDING SEDAINE	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 8878				
HOLDING INVESTISSEMENT MARBEUF	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 8878				
HOLDING CALVI	1	-	100,00	-
INVESTISSEMENT -	1	-	100,00	-
13, rue Saint-Florentin 7				
HOLDING MARIOTTE INVEST - 13, rue Saint- Florentin - 75008 P	1	-	100,00	-
HOLDING GUERANDE	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 89				
HOLDING GRAY D'ALBON	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris				
HOLDING ALP INVESTISSEMENT	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 750				
HOLDING FOCH INVESTISSEMENT	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin 7				
HOLDING SAINT MAUR	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9				
HOLDING FAISANDERIE	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9				
HOLDING PARIS 11	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 90033				
HOLDING CRECHES	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9005				
HOLDING SAMSARA	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 900				
HOLDING PALAIS INVESTISSEMENT	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin 7				
HOLDING HONORINE INVEST....	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 P				
HOLDING PATURES INVESTISSEMENT -	1	-	100,00	-
13, rue Saint-Florentin				
HOLDING SANSOVINO	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9				
HOLDING PRELUDE HYPNOSE INVEST	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin				
HOLDING GAZAGNAIRE INVEST - 13, rue Saint-Florentin - 750	1	-	100,00	-
HOLDING 29 CLICHY	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 912				
HOLDING GRESY	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 913423				
HOLDING MARRONNIERS	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris				
HOLDING LYON-CANNES	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris				
HOLDING CANNES EDEN	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris -				
HOLDING BEAUX ARTS	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9				
HOLDING SEVRES	400	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 91069				
HOLDING COLISEE	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 91062				
HOLDING PROVENCE	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 91				
HOLDING LAMARTINE	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9				

HOLDING MAZARINE	1	-	100,00	-	HOLDING AVENUE CANTA GALLET	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 91					- 13, rue Saint-Florentin - 7				
HOLDING NOVAFRANCE	1	-	100,00	-	HOLDING COMMODE -	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris -					13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 9				
HOLDING SAINT GERMAIN	1	-	100,00	-	HOLDING ROUJOL	1	-	100,00	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris					- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 92161				
HOLDING HORIZON BLEU	1	-	100,00	-					
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris									

Tableau des filiales et participations.

Informations financières (5)	Capital (6)	Rés. et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c. détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résul. (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette			
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) : 1 - Filiales (+ 50 % du capital détenu par la société) :								
TYLIA TECHNOLOGIES	530 000	- 163 145	100,00	530 000	164 014	739 615	1 668 935	- 202 841
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 817397524								
HOLDING SEDAINÉ	1	-	100,00	1	1	400	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 887836021								
HOLDING INVESTISSEMENT MARBEUF ..	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 890752330								
HOLDING CALVI INVESTISSEMENT	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 893487348								
HOLDING MARIOTTE INVEST	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 898208269								
HOLDING GUERANDE	1	-	100,00	1	1	100	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 898426648								
HOLDING GRAY D'ALBION	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 898728373								
HOLDING ALP INVESTISSEMENT	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 899798227								
HOLDING FOCH INVESTISSEMENT	1	-	100,00	1	1	100	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 899901334								
HOLDING SAINT MAUR	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 900054271								
HOLDING FAISANDERIE	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 900104340								
HOLDING PARIS 11	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 900333238								
HOLDING CRECHES	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 900537986								
HOLDING SAMSARA	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 900933631								
HOLDING PALAIS INVESTISSEMENT	1	-	100,00	1	1	35 000	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 901679761								
HOLDING HONORINE INVEST	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 901675223								
HOLDING PATURES INVESTISSEMENT ..	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 903188225								
HOLDING SANSOVINO	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 903226637								
HOLDING PRELUDE HYPNOSE INVEST ..	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 903188373								
HOLDING GAZAGNAIRE INVEST	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 904384880								
HOLDING 29 CLICHY	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 912442456								
HOLDING GRESY	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 913423737								
HOLDING MARRONNIERS	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 907451678								
HOLDING LYON-CANNES	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 907451470								
HOLDING CANNES EDEN	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 909443970								
HOLDING BEAUX ARTS	1	-	100,00	1	1	-	-	-
- 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 909500811								

HOLDING SEVRES..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 910690023	400	-	100,00	400	400	-	-	-
HOLDING COLISEE..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 910623784	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING PROVENCE..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 910488105	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING LAMARTINE..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 913873469	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING MAZARINE..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 914170980	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING NOVAFRANCE..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 914594007	1	-	100,00	1	1	1 100	-	-
HOLDING SAINT GERMAIN..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 915101968	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING HORIZON BLEU..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 919078642	1	-	100,00	1	1	100	-	-
HOLDING AVENUE SANTA GALLET..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 919237289	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING COMMODORE..... - 13, rue Saint-Florentin - 75008 Paris - 919632729	1	-	100,00	1	1	-	-	-
HOLDING ROUJOL..... - 13, rue Saint-Florentin 75008 Paris - 921616710	1	-	100,00	1	1	-	-	-

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN). (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble). (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social. (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques. (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises. (6) Dans la monnaie locale d'opération. (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes. (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations. (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant. (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations. **Etat des échéances des créances. Etat des créances à la clôture de l'exercice.**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé :			
- Créances rattachées à des participations .	36 814	-	36 814
- Autres immobilisations financières	36 935	-	36 935
Actif circulant :			
- Clients douteux ou litigieux	92 665	92 665	-
- Autres créances clients.....	1 018 565	1 018 565	-
- Personnel et comptes rattachés	106	106	-
- Groupe et associés.....	741 101	-	741 101
- Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	39 463	39 463	-
- Charges constatées d'avance	11 469	11 469	-
TOTAUX	1 977 117	1 162 268	814 850

Valeurs mobilières de placement. Au cours de l'exercice N-1, TYLIA INVEST avait souscrit à cinq emprunts obligataires pour un montant global de 2 350 k€. Au 31/12/2021, deux de ces cinq emprunts étaient remboursés en intégralités à hauteur de 1 140 k€, il restait 1 210 k€ à percevoir, dont 560 k€ sur 2022 et 650 k€ sur 2023. Les 560 k€ sont intégralement remboursés le 16/02/2022. Au cours de l'exercice N, TYLIA INVEST a souscrit à quatre emprunts obligataires pour un montant global de 3 279 k€. Au 31/12/2022, deux de ces quatre emprunts étaient remboursés en intégralités à hauteur de 1 529 k€, il reste donc 1 750 k€ à percevoir, dont 450 k€ sur 2023 et 1 300 k€ sur 2024. **Comptes de régularisation - Actif. Charges constatées d'avance.** Exploitation et Total : 11 469. **Produits à recevoir. Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan.** Créances rattachées à des participations : 14, Autres créances : 10 200, Disponibilités : 153 352, Total : 163 566. **Capitaux propres. Composition du capital social.**

Différentes catégories de titres	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au déb. de l'exercice..	182 063,00	13,98
Titres émis pendant l'exercice.....	1 667,00	13,98
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice...	183 730,00	13,98

Etat des échéances des dettes. Etat des dettes à la clôture de l'exercice.

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus
Emprunts et dettes etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine.....	559 803	170 114	389 689
Fournisseurs et comptes rattachés	1 981 370	1 981 370	-
Personnel et comptes rattachés	166 813	166 813	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	189 059	189 059	-
Etat et autres collectiv. publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	14 605	14 605	-
- Taxe sur la valeur ajoutée	700	700	-
- Autres impôts, taxes et assimilés	60 423	60 423	-

Dettes sur immob. et cptes rattachés.....	450 000	450 000	-
Groupe et associés	351	-	351
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.).....	12 622 895	12 622 895	-
TOTAUX	16 046 018	15 655 978	390 040

(1) Emprunts remboursés en cours d'exer. ...	103 996	-	-
--	---------	---	---

Comptes de régularisation - Passif. Charges à payer. Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : 1 049, Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 881 445, Dettes fiscales et sociales : 174 919, Autres dettes : 2 301, Total des charges à payer : 1 059 713. **Engagements. Indemnité de départ à la retraite.** L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 12 327,34 euros. Cet engagement n'a pas été comptabilisé. Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants : Taux d'actualisation : 3,75 %, Table de mortalité INSEE 2022, Départ volontaire à 64 ans, Turn-over moyen. La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. **Engagements donnés.** Autres et montant. Cautionnements, avals et garanties donnés par la société : 10 385, Engagements donnés à la clientèle : 61 042 768, Total : 61 053 153. **Engagements reçus.** Autres et montant. Engagements reçus de la clientèle et Total : 61 042 768. **AFFECTATION DU RESULTAT.** L'Assemblée, approuve la proposition d'affectation du résultat et décide donc d'affecter 620 478,34 euros au compte report à nouveau qui passe ainsi à - 262 372,95 euros.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS. Opinion. En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société TYLIA INVEST relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice. **Fondement de l'opinion. Référentiel d'audit.** Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport. **Indépendance.** Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport. **Justification des appréciations.** En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été porté sur les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice. 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. 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. Fait à Paris, le 15 juin 2023, Le Commissaire aux comptes, RSM Paris, Société de Commissariat aux comptes, Membre de la Compagnie Régionale de Paris : Ratana LYVONG, Associé. Le rapport de gestion est mis à disposition au siège social.