

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHELLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00193

Numéro SIREN : 835 311 606

Nom ou dénomination : DBH Holding

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 6130

DBH HOLDING

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 486.000 Euros
Siège social : 8 Lotissement les Jardins du Bourg
17290 AIGREFEUILLE-D'AUNIS
835 311 606 RCS LA ROCHELLE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 27 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
SOUMISE ET ADOPTEE

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 306.606,04 Euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat bénéficiaire de l'exercice 306.606,04 Euros

AFFECTATION

A la réserve légale 6.340,73 Euros

Aux autres réserves 300.265,31 Euros

Total 306.606,04 Euros 306.606,04 Euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

<u>Exercice clos le :</u>	<u>Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI</u>		<u>Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI</u>	
	<u>Dividendes</u>	<u>Autres revenus</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Autres revenus</u>
31 décembre 2020	50.000,00 Euros	NEANT	NEANT	NEANT
31 décembre 2019	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT
31 décembre 2018	NEANT	NEANT	NEANT	NEANT

[...]

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME.

Le Président

Madame Delphine BOURREAU



SASU DBH HOLDING

Activités des sociétés holding

8 Lot.les Jardins du Bourg

17290 AIGREFEUILLE D'AUNIS

Siret : 83531160600015

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Certifié conforme



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels arrêtés par la SASU DBH HOLDING pour l'exercice du 01 janvier 2021 au 31 décembre 2021 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	5 510 351
Résultat net comptable (Bénéfice)	306 606

A Périgny
Le 15 avril 2022

Pour Baker Tilly STREGO

Angélique JOGUET
Expert comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 002	408	594	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 274 731		5 274 731	4 714 421
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 750		15 750	15 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 291 483	408	5 291 075	4 730 171
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				250
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	207 447		207 447	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 257		11 257	4 391
Charges constatées d'avance (3)	572		572	566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	219 276		219 276	5 207
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 510 759	408	5 510 351	4 735 378
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

31/12/2021 31/12/2020

CAPITAUX PROPRES

Capital	486 000	486 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	42 259	28 052
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	752 927	532 992
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	306 606	284 142
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	56 683	20 889
Total I	1 644 475	1 352 075

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées
Total II

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques
Provisions pour charges
Total III

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 568 871	2 335 165
Emprunts et dettes diverses (3)	861 266	534 058
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	3 440
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	430 233	510 087
Autres dettes	1 545	553
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	3 865 876	3 383 303
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	5 510 351	4 735 378

(1) Dont à plus d'un an (a)	2 561 894	2 100 116
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 303 982	1 283 186
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		381
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	3	
Total I	3	
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	14 461	13 055
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	408	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	14 869	13 055
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-14 865	-13 055
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	408 824	357 243
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	408 824	357 243
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	51 559	49 401
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	51 559	49 401
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	357 265	307 842
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	342 400	294 787

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35 794	10 585
Total charges exceptionnelles (VIII)	35 794	10 645
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35 794	-10 645
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	408 827	357 243
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	102 221	73 101
BENEFICE OU PERTE	306 606	284 142
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	408 824	357 243
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société DBH HOLDING fait l'acquisition de 100% des parts de la société Concept Santé Services Systèmes pour 406 366 euros le 31 juillet 2021

Les frais d'acquisition des titres ont été immobilisés pour 62 339 euros et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

La société DBH HOLDING fait l'acquisition de 100% des parts de la société Comptoir Medical Libournais pour 53 210 euros le 27 octobre 2021

Les frais d'acquisition des titres ont été immobilisés pour 38 400 euros et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

Ces acquisitions ont été financées par un emprunt de 470 000 euros auprès de la Banque Polulaire.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU DBH HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 510 351 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 306 606 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 2-3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 002		1 002
Immobilisations incorporelles		1 002		1 002
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 714 421	560 310		5 274 731
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 750			15 750
Immobilisations financières	4 730 171	560 310		5 290 481
ACTIF IMMOBILISE	4 730 171	561 312		5 291 483

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES										
SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales										
(détenues à + 50 %)										
COMPTOIR MEDICAL LIBOURNAIS	5	-109	100,00	92	92			254	5	
CONCEPT SANTE SERVICES SYS	150	365	100,00	469	469			233	20	
SAS ARVI	67	546	100,00	4 032	4 032			6 770	252	409
LA MEDICALE DE GUYENNE	18	209	100,00	682	682			566	3	

- Participations

(détenues entre 10 et 50%)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX
SUR LES AUTRES TITRES

- Autres filiales françaises
- Autres filiales étrangères
- Autres participations françaises
- Autres participations étrangères

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		408		408
Immobilisations incorporelles		408		408
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE		408		408

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 223 769 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	15 750		15 750
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	207 447	207 447	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	572	572	
Total	223 769	208 019	15 750
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 486 000 euros décomposé en 4 860 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
BOURREAU DELPHINE 17290 AIGREFEUILLE D AUNIS	100,00	4 860,00

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	284 142
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	284 142
Affectations aux réserves	234 142
Distributions	50 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	284 142

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	486 000				486 000
Réserve légale	28 052	14 207	14 207		42 259
Réserves générales	532 992	219 935	219 935		752 927
Résultat de l'exercice	284 142	-284 142	306 606	284 142	306 606
Dividendes		50 000			
Provisions réglementées	20 889		35 794		56 683
Total Capitaux Propres	1 352 075		576 542	284 142	1 644 475

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	20 889	35 794		56 683
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	20 889	35 794		56 683

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	35 794

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 865 876 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 568 871	355 359	1 653 056	560 456
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	3 960		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	430 233	81 851	348 382	
Autres dettes (**)	862 812	862 812		
Produits constatés d'avance				
Total	3 865 876	1 303 982	2 001 438	560 456
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	470 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	238 017			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact non parvenues	3 400
Intérêts courus sur emprunts	2 950
Charges à payer	1 545
Total	7 895

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	572		
Total	572		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 1 460 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	408 824	357 243
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	408 824	357 243
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	51 559	49 401
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	51 559	49 401
Résultat financier	357 265	307 842

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**Montant en
euros

Effets escomptés non échus

Caution personnelle Madame BOURREAU	1 350 000
Avals et cautions	1 350 000

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Nantissement des titres d'ARVI	1 489 852
Nantissement des titres de LA MEDICALE DE GUYENNE (BPI)	291 069
Nantissement des titres de Concept Santé Service Systeme	470 000
Autres engagements donnés	2 250 921

Total	3 600 921
--------------	------------------

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

Garantie BPI emprunt Banque Populaire 50% du capital	235 000
Garantie BPI emprunt Crédit Mutuel 40% du capital	125 000
Avals et cautions	360 000

Autres engagements reçus

Total	360 000
--------------	----------------

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles



KPMG S.A.
4, rue Louis Tardy
C.S. 80031
17140 Lagord
France

Téléphone : +33 (0)5 46 50 57 67
Télécopie : +33 (0)5 46 41 81 74
Site internet : www.kpmg.fr

DBH Holding S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

DBH Holding S.A.S.

8 Lotissement les Jardins du Bourg - 17290 AIGREFEUILLE D'AUNIS

Ce rapport contient 25 pages

Référence : MC-MVC

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Echo
2 avenue Gambetta
92068 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
4, rue Louis Tardy
C.S. 80031
17140 Lagord
France

Téléphone : +33 (0)5 46 50 57 67
Télécopie : +33 (0)5 46 41 81 74
Site internet : www.kpmg.fr

DBH Holding S.A.S.

Siège social : 8 Lotissement les Jardins du Bourg - 17290 AIGREFEUILLE D'AUNIS

Capital social : €. 486 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'attention de l'Associée unique de la société DBH Holding S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DBH HOLDING S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice.

En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives.

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Evaluation des titres de participations

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition selon les modalités décrites dans la note « Titres de participation » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et à revoir les calculs effectués par la société. Nous avons procédé, sur ces bases, à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 votre Présidente.

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 ;



DBH Holding S.A.S.
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

- 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.

Lagord, le 30 juin 2022

KPMG S.A.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. Sallé', written over a horizontal line.

Pierre-Emmanuel Sallé
Commissaire aux comptes



SASU DBH HOLDING

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2021
au 31/12/2021

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 002	408	594	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	5 274 731		5 274 731	4 714 421
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 750		15 750	15 750
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 291 483	408	5 291 075	4 730 171
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				250
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	207 447		207 447	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	11 257		11 257	4 391
Charges constatées d'avance (3)	572		572	566
TOTAL ACTIF CIRCULANT	219 276		219 276	5 207
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 510 759	408	5 510 351	4 735 378
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	486 000	486 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	42 259	28 052
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	752 927	532 992
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	306 606	284 142
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	56 683	20 889
Total I	1 644 475	1 352 075
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 568 871	2 335 165
Emprunts et dettes diverses (3)	861 266	534 058
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 960	3 440
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	430 233	510 087
Autres dettes	1 545	553
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	3 865 876	3 383 303
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	5 510 351	4 735 378
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 561 894	2 100 116
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 303 982	1 283 186
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		381
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net		
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	3	
Total I	3	
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	14 461	13 055
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	408	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	14 869	13 055
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-14 865	-13 055
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	408 824	357 243
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	408 824	357 243
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	51 559	49 401
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	51 559	49 401
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	357 265	307 842
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	342 400	294 787

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35 794	10 585
Total charges exceptionnelles (VIII)	35 794	10 645
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35 794	-10 645
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	408 827	357 243
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	102 221	73 101
BENEFICE OU PERTE	306 606	284 142
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	408 824	357 243
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société DBH HOLDING fait l'acquisition de 100% des parts de la société Concept Santé Services Systèmes pour 406 366 euros le 31 juillet 2021

Les frais d'acquisition des titres ont été immobilisés pour 62 339 euros et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

La société DBH HOLDING fait l'acquisition de 100% des parts de la société Comptoir Medical Libournais pour 53 210 euros le 27 octobre 2021

Les frais d'acquisition des titres ont été immobilisés pour 38 400 euros et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire.

Ces acquisitions ont été financées par un emprunt de 470 000 euros auprès de la Banque Polulaire.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU DBH HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 510 351 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 306 606 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 2-3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé pour l'écart constaté entre la dotation fiscale calculée en fonction des durées d'usage et du mode dégressif le cas échéant et, d'autre part, la dotation économique calculée en fonction des durées d'utilisation et du mode linéaire.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 002		1 002
Immobilisations incorporelles		1 002		1 002
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels				
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 714 421	560 310		5 274 731
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 750			15 750
Immobilisations financières	4 730 171	560 310		5 290 481
ACTIF IMMOBILISE	4 730 171	561 312		5 291 483

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES										
SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales										
(détenues à + 50 %)										
COMPTOIR MEDICAL LIBOURNAIS	5	-109	100,00	92	92			254	5	
CONCEPT SANTE SERVICES SYS	150	365	100,00	469	469			233	20	
SAS ARVI	67	546	100,00	4 032	4 032			6 770	252	409
LA MEDICALE DE GUYENNE	18	209	100,00	682	682			566	3	

- Participations

(détenues entre 10 et 50%)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX
SUR LES AUTRES TITRES**- Autres filiales françaises****- Autres filiales étrangères****- Autres participations françaises****- Autres participations étrangères**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		408		408
Immobilisations incorporelles		408		408
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE		408		408

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 223 769 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	15 750		15 750
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	207 447	207 447	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	572	572	
Total	223 769	208 019	15 750
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 486 000 euros décomposé en 4 860 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
BOURREAU DELPHINE 17290 AIGREFEUILLE D AUNIS	100,00	4 860,00

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 23/06/2021.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	284 142
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	284 142
Affectations aux réserves	234 142
Distributions	50 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	284 142

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2021
Capital	486 000				486 000
Réserve légale	28 052	14 207	14 207		42 259
Réserves générales	532 992	219 935	219 935		752 927
Résultat de l'exercice	284 142	-284 142	306 606	284 142	306 606
Dividendes		50 000			
Provisions réglementées	20 889		35 794		56 683
Total Capitaux Propres	1 352 075		576 542	284 142	1 644 475

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	20 889	35 794		56 683
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	20 889	35 794		56 683
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		35 794		

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	572		
Total	572		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 1 460 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation	408 824	357 243
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	408 824	357 243
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	51 559	49 401
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	51 559	49 401
Résultat financier	357 265	307 842

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnésMontant en
euros

Effets escomptés non échus

Caution personnelle Madame BOURREAU

1 350 000

Avals et cautions

1 350 000

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

Engagements de crédit-bail immobilier

Nantissement des titres d'ARVI

1 489 852

Nantissement des titres de LA MEDICALE DE GUYENNE (BPI)

291 069

Nantissement des titres de Concept Santé Service Systeme

470 000

Autres engagements donnés

2 250 921

Total**3 600 921**

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements reçus

Montant en
euros

Plafonds des découverts autorisés

Garantie BPI emprunt Banque Populaire 50% du capital	235 000
Garantie BPI emprunt Crédit Mutuel 40% du capital	125 000
Avals et cautions	360 000

Autres engagements reçus

Total	360 000
--------------	----------------

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles