

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 03863

Numéro SIREN : 420 469 454

Nom ou dénomination : NORBERT DENTRESSANGLE INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/051394

## **NORBERT DENTRESSANGLE INVESTISSEMENTS**

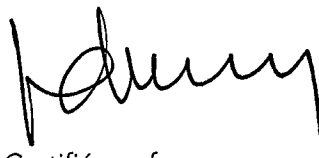
Société par actions simplifiée au capital de 60 080 euros

Siège social : 30 bis, rue Sainte Hélène - Lyon (69002)

420 469 454 RCS Lyon

---

|                                                                            |
|----------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>COMPTES ANNUELS</b><br/><b>EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021</b></p> |
|----------------------------------------------------------------------------|



Certifié conforme  
Le Président

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : ND INVESTISSEMENTS

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2

Adresse de l'entreprise 30 B RUE STE HELENE 69002 LYON

Durée de l'exercice précédent \* 1 2

Numéro SIRET\* 4 2 0 4 6 9 4 5 4 0 0 0 3 7

Néant \*

|                                    |                                                             |                                                              |                                                                 | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1 |           |             |             |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|-------------|-------------|
|                                    |                                                             | Brut 1                                                       |                                                                 | Amortissements, provisions 2        |           | Net 3       |             |
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                                             | AA                                                           |                                                                 |                                     |           |             |             |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               | Frais d'établissement *                                      | AB                                                              |                                     | AC        |             |             |
|                                    |                                                             | Frais de développement *                                     | CX                                                              |                                     | CQ        |             |             |
|                                    |                                                             | Concessions, brevets et droits similaires                    | AF                                                              |                                     | AG        |             |             |
|                                    |                                                             | Fonds commercial (1)                                         | AH                                                              |                                     | AI        |             |             |
|                                    |                                                             | Autres immobilisations incorporelles                         | AJ                                                              |                                     | AK        |             |             |
|                                    |                                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        | AL                                                              |                                     | AM        |             |             |
|                                    |                                                             | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                  | Terrains                                                        | AN                                  |           | AO          |             |
|                                    | Constructions                                               |                                                              | AP                                                              |                                     | AQ        |             |             |
|                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                              | AR                                                              |                                     | AS        |             |             |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                          |                                                              | AT                                                              |                                     | AU        |             |             |
|                                    | Immobilisations en cours                                    |                                                              | AV                                                              |                                     | AW        |             |             |
|                                    | Avances et acomptes                                         |                                                              | AX                                                              |                                     | AY        |             |             |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)                             |                                                              | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                  |           | CT          |             |
|                                    |                                                             | Autres participations                                        | CU                                                              | 158 327 318                         | CV        | 4 818 668   | 153 508 650 |
|                                    |                                                             | Créances rattachées à des participations                     | BB                                                              |                                     | BC        |             |             |
|                                    |                                                             | Autres titres immobilisés                                    | BD                                                              | 30 519 015                          | BE        |             | 30 519 015  |
|                                    |                                                             | Prêts                                                        | BF                                                              | 172 311 805                         | BG        |             | 172 311 805 |
|                                    |                                                             | Autres immobilisations financières *                         | BH                                                              | 1 232 315                           | BI        |             | 1 232 315   |
|                                    |                                                             | TOTAL (II)                                                   | BJ                                                              | 362 390 454                         | BK        | 4 818 668   | 357 571 786 |
|                                    | ACTIF CIRCULANT                                             | STOCKS*                                                      | Matières premières, approvisionnements                          | BL                                  |           | BM          |             |
| En cours de production de biens    |                                                             |                                                              | BN                                                              |                                     | BO        |             |             |
| En cours de production de services |                                                             |                                                              | BP                                                              |                                     | BQ        |             |             |
| Produits intermédiaires et finis   |                                                             |                                                              | BR                                                              |                                     | BS        |             |             |
| Marchandises                       |                                                             |                                                              | BT                                                              |                                     | BU        |             |             |
| CRÉANCES                           |                                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                     | BV                                                              |                                     | BW        |             |             |
|                                    |                                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                            | BX                                                              |                                     | BY        |             |             |
|                                    |                                                             | Autres créances (3)                                          | BZ                                                              |                                     | CA        |             |             |
| DIVERS                             |                                                             | Capital souscrit et appelé, non versé                        | CB                                                              |                                     | CC        |             |             |
|                                    |                                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ..... | CD                                                              |                                     | CE        |             |             |
|                                    | Disponibilités                                              | CF                                                           | 80 211                                                          | CG                                  |           | 80 211      |             |
| Comptes de régularisation          | Charges constatées d'avance (3) *                           | CH                                                           |                                                                 | CI                                  |           |             |             |
|                                    | TOTAL (III)                                                 | CJ                                                           | 80 211                                                          | CK                                  |           | 80 211      |             |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                    | CW                                                           |                                                                 |                                     |           |             |             |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V)                 | CM                                                           |                                                                 |                                     |           |             |             |
|                                    | Écarts de conversion actif * (VI)                           | CN                                                           | 53 964                                                          |                                     |           | 53 964      |             |
|                                    | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                      | CO                                                           | 362 524 629                                                     | 1A                                  | 4 818 668 | 357 705 961 |             |

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP 1 232 315

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété : \*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

| Désignation de l'entreprise          |                                                                                                                                                      | ND INVESTISSEMENTS                      | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|--|
|                                      |                                                                                                                                                      | Exercice N                              |                                  |  |
| CAPITAUX PROPRES                     | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : . 60 080 .....)                                                                                      | DA                                      | 60 080                           |  |
|                                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                                         | DB                                      | 4 322 884                        |  |
|                                      | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )                                         | DC                                      |                                  |  |
|                                      | Réserve légale (3)                                                                                                                                   | DD                                      | 6 008                            |  |
|                                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                               | DE                                      |                                  |  |
|                                      | Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> ) | DF                                      |                                  |  |
|                                      | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )    | DG                                      | 31 932 995                       |  |
|                                      | Report à nouveau                                                                                                                                     | DH                                      |                                  |  |
|                                      | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                                    | DI                                      | 4 237 220                        |  |
|                                      | Subventions d'investissement                                                                                                                         | DJ                                      |                                  |  |
|                                      | Provisions réglementées *                                                                                                                            | DK                                      |                                  |  |
|                                      | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                                     | DL                                      | 40 559 187                       |  |
| Autres fonds propres                 | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                                        | DM                                      |                                  |  |
|                                      | Avances conditionnées                                                                                                                                | DN                                      |                                  |  |
|                                      | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                                                    | DO                                      |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges   | Provisions pour risques                                                                                                                              | DP                                      | 53 964                           |  |
|                                      | Provisions pour charges                                                                                                                              | DQ                                      |                                  |  |
|                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                   | DR                                      | 53 964                           |  |
| DETTES (4)                           | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                   | DS                                      |                                  |  |
|                                      | Autres emprunts obligataires                                                                                                                         | DT                                      |                                  |  |
|                                      | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                           | DU                                      |                                  |  |
|                                      | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )                            | DV                                      | 317 064 928                      |  |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                     | DW                                      |                                  |  |
|                                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                             | DX                                      | 27 882                           |  |
|                                      | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                          | DY                                      |                                  |  |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                      | DZ                                      |                                  |  |
|                                      | Autres dettes                                                                                                                                        | EA                                      |                                  |  |
| Compte régul.                        | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                      | EB                                      |                                  |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                    | EC                                                                                                                                                   | 317 092 810                             |                                  |  |
| <b>Ecarts de conversion passif *</b> | <b>(V)</b>                                                                                                                                           | ED                                      |                                  |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>         | EE                                                                                                                                                   | 357 705 961                             |                                  |  |
| RENOVOIS                             | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                       | 1B                                      |                                  |  |
|                                      | (2) Dont                                                                                                                                             | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |  |
|                                      |                                                                                                                                                      | Écart de réévaluation libre             | 1D                               |  |
|                                      |                                                                                                                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |  |
|                                      | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                                             | EF                                      |                                  |  |
|                                      | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                            | EG                                      | 317 092 810                      |  |
|                                      | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                                         | EH                                      |                                  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

| Désignation de l'entreprise : ND INVESTISSEMENTS                                        |                                                                              |                                                      |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> * |       |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----|----------------------------------|-------|----|
|                                                                                         |                                                                              | Exercice N                                           |                                                |    |                                  | Total |    |
|                                                                                         |                                                                              | France                                               | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |                                  |       |    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                 | Ventes de marchandises *                                                     | FA                                                   |                                                | FB |                                  | FC    |    |
|                                                                                         | biens *                                                                      | FD                                                   |                                                | FE |                                  | FF    |    |
|                                                                                         | Production vendue services*                                                  | FG                                                   |                                                | FH |                                  | FI    |    |
|                                                                                         | <b>Chiffres d'affaires nets*</b>                                             | FJ                                                   |                                                | FK |                                  | FL    |    |
|                                                                                         | Production stockée*                                                          |                                                      |                                                |    |                                  | FM    |    |
|                                                                                         | Production immobilisée*                                                      |                                                      |                                                |    |                                  | FN    |    |
|                                                                                         | Subventions d'exploitation                                                   |                                                      |                                                |    |                                  | FO    |    |
|                                                                                         | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)        |                                                      |                                                |    |                                  | FP    |    |
|                                                                                         | Autres produits (1) (11)                                                     |                                                      |                                                |    |                                  | FQ    |    |
|                                                                                         | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                             |                                                      |                                                |    |                                  | FR    |    |
|                                                                                         | CHARGES D'EXPLOITATION                                                       | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* |                                                |    |                                  |       | FS |
| Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FT    |    |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FU    |    |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FV    |    |
| Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FW    |    |
| Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FX    |    |
| Salaires et traitements*                                                                |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FY    |    |
| Charges sociales (10)                                                                   |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | FZ    |    |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                |                                                                              | - dotations aux amortissements*                      |                                                |    |                                  |       | GA |
|                                                                                         |                                                                              | Sur immobilisations                                  |                                                |    |                                  |       | GB |
|                                                                                         |                                                                              | - dotations aux provisions                           |                                                |    |                                  |       | GC |
|                                                                                         |                                                                              | Sur actif circulant : dotations aux provisions*      |                                                |    |                                  |       | GD |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | GE    |    |
| Autres charges (12)                                                                     |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  | GF    |    |
| <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                        |                                                                              |                                                      |                                                |    | GG                               |       |    |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                             |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  |       |    |
| opérations en commun                                                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                       |                                                      |                                                |    |                                  | GH    |    |
|                                                                                         | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                       |                                                      |                                                |    |                                  | GI    |    |
| PRODUITS FINANCIERS                                                                     | Produits financiers de participations (5)                                    |                                                      |                                                |    |                                  | GJ    |    |
|                                                                                         | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) |                                                      |                                                |    |                                  | GK    |    |
|                                                                                         | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                    |                                                      |                                                |    |                                  | GL    |    |
|                                                                                         | Reprises sur provisions et transferts de charges                             |                                                      |                                                |    |                                  | GM    |    |
|                                                                                         | Différences positives de change                                              |                                                      |                                                |    |                                  | GN    |    |
|                                                                                         | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                                                      |                                                |    |                                  | GO    |    |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                |                                                                              |                                                      |                                                |    | GP                               |       |    |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                                     | Dotations financières aux amortissements et provisions*                      |                                                      |                                                |    |                                  | GQ    |    |
|                                                                                         | Intérêts et charges assimilées (6)                                           |                                                      |                                                |    |                                  | GR    |    |
|                                                                                         | Différences négatives de change                                              |                                                      |                                                |    |                                  | GS    |    |
|                                                                                         | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                                                      |                                                |    |                                  | GT    |    |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                               |                                                                              |                                                      |                                                |    | GU                               |       |    |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                                  |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  |       |    |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>                   |                                                                              |                                                      |                                                |    |                                  |       |    |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise ND INVESTISSEMENTS                                                                                               |                                                                                                                            | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            | Exercice N                       |                        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                           | HA                               |                        |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                         | HB                               | 27 780 961             |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                           | HC                               | 4 977 984              |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                          | HD                               | 32 758 945             |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                  | HE                               |                        |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                        | HF                               | 31 246 580             |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                         | HG                               |                        |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                        | HH                               | 31 246 580             |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                            | HI                               | 1 512 365              |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                            | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                            | HK                               | 172 133                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                                            | HL                               | 36 687 769             |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                                            | HM                               | 32 450 549             |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                            | HN                               | 4 237 220              |
| RENVOIS                                                                                                                                      | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                | HO                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits de locations immobilières                                                                                | HY                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                      | 1G                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail mobilier *                                                                                        | HP                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail immobilier                                                                                        | HQ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                      | 1H                               |                        |
|                                                                                                                                              | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                         | 1J                               | 1 287 976              |
|                                                                                                                                              | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                         | 1K                               | 913 259                |
|                                                                                                                                              | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                           | HX                               | 20 000                 |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                      | RC                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                           | RD                               |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                             | A1                               |                        |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5                               |                        |
|                                                                                                                                              | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                   | A3                               |                        |
|                                                                                                                                              | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                    | A4                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles                                                               | A6                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                                   | A8                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont cotisations obligatoires                                                                                         | A9                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont cotisations facultatives Madelin                                                                                 | A7                               |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                                            | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
| CESSION IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                                                                                          |                                                                                                                            | 31 246 580                       | 27 780 961             |
| REPRISE POUR DEPRECIATION EXCEPTIONNELLE                                                                                                     |                                                                                                                            |                                  | 4 977 984              |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                            | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                  |                        |

# Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2021 présente un montant total du bilan de 357 705 961 €  
et dégage un résultat de 4 237 220 €

La société ND INVESTISSEMENTS a pour objet la prise de participation dans toutes sociétés commerciales, industrielles, civiles ou autres et l'animation et le conseil aux dites sociétés.

### **1 - Règles et Méthodes comptables**

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/21 ont été établis conformément aux dispositions de la législation française et aux pratiques comptables généralement admises en France :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour établir ses comptes annuels, ND Investissements doit procéder à des estimations et émettre des hypothèses qui peuvent affecter la valeur comptable de certains éléments d'actifs et de passifs, de produits et de charges, ainsi que les informations données dans certaines notes de l'annexe.

Les états financiers reflètent les meilleures estimations dont dispose l'entreprise, sur la base des informations existantes à la date de clôture des comptes, en relation avec le contexte économique incertain.

- Les immobilisations incorporelles :

Néant.

- Les immobilisations corporelles :

Néant.

- Les immobilisations financières :

Les participations sont évaluées à leur valeur d'utilité. La valeur d'utilité est déterminée, selon les cas, à partir de différents critères tels que :

- L'actualisation de flux futurs de trésorerie basés sur les " plans d'affaires " établis par la Direction de chaque participation ;

ces plans d'affaires des participations sont établis sur la base de la meilleure estimation de la Direction ;

- Les multiples de comparables - capitalisation boursière ou de transactions - appliqués à des agrégats extraits des comptes de résultats historiques ou les cas échéant, de comptes prévisionnels ;

- La quote part d'actif net comptable ;

- Le cours de bourse.

Si cette valeur d'utilité est inférieure au prix de revient, une dépréciation est constatée.

Les autres titres immobilisés et les valeurs mobilières de placement figurent dans le bilan pour leur prix d'acquisition, corrigé, le cas échéant, des dépréciations calculées en fonction de la valeur intrinsèque ou boursière en fin d'exercice.

- Les créances et les dettes :

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

- Les disponibilités :

### **2 - Changements de méthode d'évaluation et de présentation**

Néant

### **3 - Faits marquants de l'exercice**

La société a poursuivi ses activités de prise de participation en titres. Le groupe a souhaité regrouper ses investissements minoritaires au sein du groupe Dentressangle dans une seule société, c'est pourquoi la société ND Investissements a cédé des titres de participations et autres titres immobilisés à sa filiale Dentressangle Global Opportunities pour 28 M€.

### **4 – Evènements postérieurs à la clôture**

Le début de l'année est marqué par le déclenchement de la guerre en Ukraine. L'exposition directe du portefeuille du Groupe à l'Ukraine et à la Russie est extrêmement limitée, tant au niveau de son chiffre d'affaires que des moyens de production. ND Investissements continuera de suivre avec attention les effets indirects de cette guerre, notamment la hausse des prix des matières premières et de l'énergie, ainsi que l'inflation générale induite.

### **5 – Consolidation**

Il est à noter que la société **ND INVESTISSEMENTS** fait partie d'un périmètre de consolidation dont la société DENTRESSANGLE est la mère qui se situe au 30 bis rue Sainte Hélène à Lyon 2ème (N° SIRET : 492 792 973 00025) . La méthode d'intégration retenue est la méthode d'intégration globale.

### **6 – Intégration fiscale**

La société fait partie d'un groupe d'intégration fiscale en vertu des articles 233A à U du Code Général des Impôts et dont la société tête de groupe est la SAS Dentressangle, située au 30 bis rue Sainte Hélène à Lyon 2ème (N° SIRET : 492 792 973 00025)  
Au terme de la convention d'intégration fiscale, la charge d'impôts est supportée par chaque Entreprise comme en l'absence d'intégration.

# Immobilisations

Période du 01/01/21 au 31/12/21

## ND INVESTISSEMENTS

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                    |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     |                                |                                   |                                                |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                      |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   |                                |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     |                                |                                   |                                                |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       |                                |                                   |                                                |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                      |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 80 299 272                     |                                   | 89 005 855                                     |
| Autres titres immobilisés                        | 38 791 044                     |                                   | 17 870 000                                     |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 25 129 518                     |                                   | 243 192 227                                    |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>144 219 834</b>             |                                   | <b>350 068 082</b>                             |

|                      |                    |  |                    |
|----------------------|--------------------|--|--------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>144 219 834</b> |  | <b>350 068 082</b> |
|----------------------|--------------------|--|--------------------|

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                 |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |                                                   |                                |                          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                   |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                   |                                |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             |                                                   |                                |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             |                                                   |                                |                          |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                   |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         | 593 258                     | 10 384 551                                        | 158 327 318                    |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             | 26 142 028                                        | 30 519 015                     |                          |
| Prêts et autres immo. financières             | 94 777 625                  |                                                   | 173 544 120                    |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    | <b>95 370 883</b>           | <b>36 526 580</b>                                 | <b>362 390 454</b>             |                          |

|                      |                   |                   |                    |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>95 370 883</b> | <b>36 526 580</b> | <b>362 390 454</b> |  |
|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--|

Amortissements

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Devise d'édition EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         |                           |                            |                         |                         |
| TOTAL immobilisations incorporelles :        |                           |                            |                         |                         |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       |                           |                            |                         |                         |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       |                           |                            |                         |                         |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| TOTAL immobilisations corporelles :          |                           |                            |                         |                         |
| TOTAL GÉNÉRAL                                |                           |                            |                         |                         |

# Composition du Capital Social

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 3755   | 16              |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |        |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |        |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 3755   | 16              |

Le capital social se compose de 3 755 actions d'une valeur nominale de 16 Euros chacune, détenues à 100 % par Dentressang

# Tableau de variation des capitaux propres

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

|                                        | Solde Initial     | Augmentation      | Diminution        | Solde Final       |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Capital social                         | 60 080            |                   |                   | 60 080            |
| Primes liées au capital social         | 4 322 884         |                   |                   | 4 322 884         |
| Écart de réévaluation                  |                   |                   |                   |                   |
| Réserves                               |                   |                   |                   |                   |
| Réserve légale                         | 1 600             | 4 408             |                   | 6 008             |
| Réserves indisponibles                 |                   |                   |                   |                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                   |                   |                   |                   |
| Réserves réglementées                  |                   |                   |                   |                   |
| Autres réserves                        | 2 638 780         | 29 294 215        |                   | 31 932 995        |
| Ecart d'équivalence                    |                   |                   |                   |                   |
| Report à nouveau                       | (820 941)         | 820 941           |                   |                   |
| Résultat de l'exercice                 | 30 119 564        |                   | 25 882 344        | 4 237 220         |
| Subventions d'investissement           |                   |                   |                   |                   |
| Provisions réglementées                |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>36 321 967</b> | <b>30 119 564</b> | <b>25 882 344</b> | <b>40 559 187</b> |

# État des Échéances des Créances et Dettes

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut       | A 1 an au plus   | A plus d'1 an      |
|----------------------------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                    |                  |                    |
| Créances rattachées à des participations                 |                    |                  |                    |
| Prêts                                                    | 172 311 805        |                  | 172 311 805        |
| Autres immobilisations financières                       | 1 232 315          | 1 232 315        |                    |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>173 544 120</b> | <b>1 232 315</b> | <b>172 311 805</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                    |                  |                    |
| Clients douteux ou litigieux                             |                    |                  |                    |
| Autres créances clients                                  |                    |                  |                    |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                    |                  |                    |
| Personnel et comptes rattachés                           |                    |                  |                    |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                    |                  |                    |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                    |                  |                    |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        |                    |                  |                    |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                    |                  |                    |
| État - Divers                                            |                    |                  |                    |
| Groupe et associés                                       |                    |                  |                    |
| Débiteurs divers                                         |                    |                  |                    |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      |                    |                  |                    |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       |                    |                  |                    |

|                      |                    |                  |                    |
|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>173 544 120</b> | <b>1 232 315</b> | <b>172 311 805</b> |
|----------------------|--------------------|------------------|--------------------|

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           |              |                |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 27 882       | 27 882         |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         |              |                |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  |              |                |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             |              |                |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      |              |                |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 317 064 928  | 317 064 928    |                                |                 |
| Autres dettes                          |              |                |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

|                      |                    |                    |  |  |
|----------------------|--------------------|--------------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>317 092 810</b> | <b>317 092 810</b> |  |  |
|----------------------|--------------------|--------------------|--|--|

# Provisions Inscrites au Bilan

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                            |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |               |  |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|--|---------------|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges |  | 53 964        |  | 53 964        |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  | <b>53 964</b> |  | <b>53 964</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--|------------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation | 4 818 668<br>5 748 739 |  | 5 748 739        | 4 818 668        |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>10 567 407</b>      |  | <b>5 748 739</b> | <b>4 818 668</b> |

|                      |                   |               |                  |                  |
|----------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>10 567 407</b> | <b>53 964</b> | <b>5 748 739</b> | <b>4 872 632</b> |
|----------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|

Produits à Recevoir

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Devise d'édition EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Montant   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Immobilisations financières</b><br>Créances rattachées à des participations<br>Autres immobilisations financières<br><br><b>Créances</b><br>Créances clients et comptes rattachés<br>Personnel<br>Organismes sociaux<br>État<br>Divers, produits à recevoir<br>Autres créances<br><br><b>Valeurs Mobilières de Placement</b><br><br><b>Disponibilités</b> | 1 232 315 |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 232 315 |

Les produits à recevoir sont constituées d'interets courus sur créances pour 1 232 315€.

# Charges et Produits Constatés d'Avance

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation |         |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                              |         |          |

Charges à Payer

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Devise d'édition EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Montant |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit<br>Emprunts et dettes financières divers<br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales<br>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Disponibilités, charges à payer<br>Autres dettes | 2 690   |
| TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2 690   |

Les charges à payer sont constituées de dettes fournisseurs pour 2 690€.

Effectif Moyen

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

| EFFECTIFS                         | Personnel<br>salarié | Personnel<br>mis à disposition<br>de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|
| Cadres                            |                      |                                                   |
| Agents de maîtrise et techniciens |                      |                                                   |
| Employés                          |                      |                                                   |
| Ouvriers                          |                      |                                                   |
| TOTAL                             |                      |                                                   |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

| PRODUITS EXCEPTIONNELS                       | Montant    | Imputé au compte |
|----------------------------------------------|------------|------------------|
| Produits cession immobilisations financières | 27 780 961 | 77560000         |
| Reprise pour dépréciation exceptionnelle     | 4 977 984  | 78760000         |

|       |            |  |
|-------|------------|--|
| TOTAL | 32 758 945 |  |
|-------|------------|--|

| CHARGES EXCEPTIONNELLES         | Montant    | Imputé au compte |
|---------------------------------|------------|------------------|
| VNC immobilisations financières | 31 246 580 | 67560000         |

|       |            |  |
|-------|------------|--|
| TOTAL | 31 246 580 |  |
|-------|------------|--|

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION                                | Résultats<br>avant impôts | Impôts  |
|--------------------------------------------|---------------------------|---------|
| Résultat courant                           | 2 896 987                 | 172 133 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | 1 512 365                 |         |
| Résultat comptable (hors participation)    | 4 409 353                 |         |

| RUBRIQUES                                                                      | Terrains | Constructions | Installations matériel outillage | Autres | Total |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|----------------------------------|--------|-------|
| Valeur d'origine                                                               |          |               |                                  |        |       |
| Amortissements :<br>- cumuls exercices antérieurs<br>- dotations de l'exercice |          |               |                                  |        |       |
| <b>TOTAL</b>                                                                   |          |               |                                  |        |       |

|                                                                                   |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| REDEVANCES PAYÉES :<br>- cumuls exercices antérieurs<br>- dotations de l'exercice |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                      |  |  |  |  |  |

|                                                                                                               |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| REDEV. RESTANT À PAYER :<br>- à un an au plus<br>- à plus d'un an et cinq ans au plus<br>- à plus de cinq ans |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                  |  |  |  |  |  |

|                                                                                                        |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| VALEUR RÉSIDUELLE<br>- à un an au plus<br>- à plus d'un an et cinq ans au plus<br>- à plus de cinq ans |  |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                           |  |  |  |  |  |

|                                      |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Mont. pris en charge dans l'exercice |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| Rappel : Redevance de crédit bail |  |
|-----------------------------------|--|

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| POSTES                                                 | Montant concernant les entreprises |                                                     |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                                        | Liées                              | Avec laquelle la société a un lien de participation |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                            |                                    |                                                     |
| Participations                                         |                                    |                                                     |
| Créances rattachées à des participations               |                                    |                                                     |
| Prêts                                                  | 252 311 805                        |                                                     |
| Autres titres immobilisés                              |                                    |                                                     |
| Autres immobilisations financières                     |                                    |                                                     |
| <b>TOTAL des immobilisations</b>                       | <b>252 311 805</b>                 |                                                     |
| Avances, acomptes versés sur commandes                 |                                    |                                                     |
| CRÉANCES                                               |                                    |                                                     |
| Créances clients et comptes rattachés                  |                                    |                                                     |
| Autres créances                                        |                                    |                                                     |
| Capital souscrit et appelé, non versé                  |                                    |                                                     |
| <b>TOTAL des créances</b>                              |                                    |                                                     |
| DISPONIBILITÉS                                         |                                    |                                                     |
| <b>TOTAL des disponibilités</b>                        |                                    |                                                     |
| DETTES                                                 |                                    |                                                     |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                    |                                                     |
| Autres emprunts obligataires                           |                                    |                                                     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                    |                                                     |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 317 064 928                        |                                                     |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |                                                     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                                    |                                                     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                    |                                                     |
| Autres dettes                                          |                                    |                                                     |
| <b>TOTAL des dettes</b>                                | <b>317 064 928</b>                 |                                                     |
| CHIFFRE D'AFFAIRES                                     |                                    |                                                     |
| Charges financières                                    | 971 679€                           |                                                     |
| Produits financiers                                    | 3 928 823€                         |                                                     |

## Liste des Filiales et Participations

ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital     | Réserves et RAN avant affecta° resultat | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Valeurs comptables titres détenus Brute | Valeurs comptables titres détenus Nette | Prêts & avances consentis par la société non remboursés | Montant des cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par société au cours exercice |
|----------------------------|-------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| HLD Europe                 | 142 775 145 |                                         | 10,66                                        | 26 487 113                              | 26 487 113                              |                                                         |                                                     |                                                  |                                   |                                                    |
| Orfite 24                  | 89 500 000  |                                         | 11,17                                        | 10 000 000                              | 10 000 000                              |                                                         |                                                     |                                                  |                                   |                                                    |
| Big Mamma                  | 4 950 000   |                                         | 11,53                                        | 9 658 429                               | 9 658 429                               |                                                         |                                                     |                                                  |                                   |                                                    |
| Dentressangle Global       | 107 442 063 |                                         | 100                                          | 107 362 063                             | 107 362 063                             | 172 311 805                                             |                                                     |                                                  | 2 769 523                         |                                                    |
| Nicotra                    | 1 000 000   |                                         | 7,74                                         | 4 818 668                               |                                         |                                                         |                                                     |                                                  |                                   |                                                    |
| Minogic                    | 1 500       |                                         | 0,67                                         | 10                                      | 10                                      |                                                         |                                                     |                                                  | (29 070)                          |                                                    |

## Autres Informations

### ND INVESTISSEMENTS

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Devise d'édition EURO

---

- La rémunération des organes de direction :

Néant

- L'effectif Moyen :

Il n'y a pas de salarié au sein de la société ND Investissements SAS.

- Les engagements financiers :

HLDE : L'engagement résiduel au 31/12/2021 s'élève à 28.513 M€.

FAPI II : L'engagement résiduel au 31/12/2021 s'élève à 2.990 M€.

FAPI III : L'engagement résiduel au 31/12/2021 s'élève à 7.890 M€.

FAGC : L'engagement résiduel au 31/12/2021 s'élève à 10.200 M€.

## NORBERT DENTRESSANGLE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 60 080 euros

Siège social : 30 bis, rue Sainte Hélène - Lyon (69002)

420 469 454 RCS Lyon

\_\_\_\_\_  
(la « **Société** »)  
\_\_\_\_\_

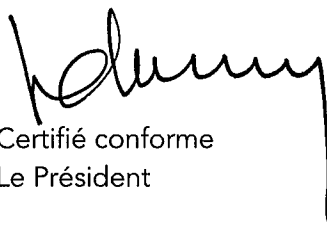
**AFFECTATION DU RÉSULTAT  
PROPOSÉE ET ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE  
LE 29 JUIN 2022**

Exercice clos le 31 décembre 2021

### **DEUXIÈME DÉCISION**

L'associé unique,

**décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 237 219,89 euros, en totalité au poste « Autres réserves ».

  
Certifié conforme  
Le Président