

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 : 1996 B 01686
Numéro SIREN : 407 631 605
Nom ou dénomination : CEPRAL PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 16/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/035140

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	21 635 177,41		21 635 177,41	31 797 417,12
Créances rattachées à des participations	31 167 470,46		31 167 470,46	35 143 524,80
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières	52 802 647,87		52 802 647,87	66 940 941,92
Total Actif Immobilisé (II)	52 802 647,87		52 802 647,87	66 940 941,92
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 630 300,00		1 630 300,00	1 630 300,00
TOTAL Stock	1 630 300,00		1 630 300,00	1 630 300,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	26,38		26,38	1 257,60
Autres créances	4 686 058,41		4 686 058,41	100 406,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	4 686 084,79		4 686 084,79	101 663,60
Valeurs mobilières de placement	14 138 950,57	1 066 696,41	13 072 254,16	
(dont actions propres:)				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités	14 138 950,57	1 066 696,41	13 072 254,16	
Charges constatées d'avance				
TOTAL Actif circulant (III)	20 455 335,36	1 066 696,41	19 388 638,95	1 731 963,60
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	73 257 983,23	1 066 696,41	72 191 286,82	68 672 905,52

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	762 250,00	762 250,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	76 225,00	76 225,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	76 225,00	76 225,00
Report à nouveau	595 115,88	-3 569 815,07
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 553 924,11	4 164 930,95
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 987 514,99	1 433 590,88
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	64 394 815,92	65 680 424,37
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)		
TOTAL Dettes financières	64 394 815,92	65 680 424,37
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	866 857,00	1 378 273,00
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 942 098,91	180 617,27
TOTAL Dettes d'exploitation	3 808 955,91	1 558 890,27
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	68 203 771,83	67 239 314,64
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	72 191 286,82	68 672 905,52

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 941,95		10 941,95	2 255,77
Chiffres d'affaires nets	10 941,95		10 941,95	2 255,77
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				98,40
Autres produits			0,22	0,44
Total des produits d'exploitation (I)			10 942,17	2 354,61
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			375 914,07	229 605,71
Impôts, taxes et versements assimilés			1 163,42	74,51
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements		
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			151,64	0,44
Total des charges d'exploitation (II)			377 229,13	229 680,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-366 286,96	-227 326,05
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)	711 296,00	89 364,08
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)	52 451,20	6 212,76
Produits financiers de participations			2 704 106,82	947 954,60
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			699 253,47	417 880,90
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 161 809,88	17 061,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			4 565 170,17	1 382 896,50
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 145 175,27	1 083 331,02
Intérêts et charges assimilées			615 457,27	489 647,10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 760 632,54	1 572 978,12
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			2 804 537,63	-190 081,62
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 097 095,47	-334 256,35

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		288 345,64	7 068 560,30
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		288 345,64	7 068 560,30
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 720,00	1 203 100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		3 720,00	1 203 100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		284 625,64	5 865 460,30
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		827 797,00	1 366 273,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		5 575 753,98	8 543 175,49
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		3 021 829,87	4 378 244,54
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		2 553 924,11	4 164 930,95
Autres participations	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL (IV)	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87

8

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	68 024 272,94		13 609 132,21	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)	68 024 272,94		13 609 132,21	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	68 024 272,94		13 609 132,21	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres Immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	672 048,86		672 048,86	
Provisions sur autres immos financières	411 282,16		411 282,16	
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations		2 228 506,29	1 161 809,88	1 066 696,41
TOTAL (III)	1 083 331,02	2 228 506,29	2 245 140,90	1 066 696,41
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 083 331,02	2 228 506,29	2 245 140,90	1 066 696,41
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		1 145 175,27	1 161 809,88	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			31 167 470,46	31 167 470,46		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			31 167 470,46	31 167 470,46		
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients			26,38	26,38		
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour dép ant constitués.				
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée		126 070,00	126 070,00		
	Autres impôts					
	Etat - divers					
Groupes et associés						
Débiteurs divers			4 559 988,41	4 559 988,41		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			4 686 084,79	4 686 084,79		
Charges constatées d'avance						
TOTAL DES CREANCES			35 853 555,25	35 853 555,25		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			6 894 815,92	6 894 815,92		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			57 500 000,00	57 500 000,00		
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			866 857,00	866 857,00		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée					
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			2 942 098,91	2 942 098,91		
Autres dettes						
Dette représentative de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			68 203 771,83	68 203 771,83		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			17 500 000,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	836 857
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	836 857

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	246 043
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	28 965
Disponibilités	
Total	275 008

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés Produits de cessions des éléments d'actifs	3 720	288 346
TOTAL	3 720	288 346

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	762 250						762 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport,							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	76 225						76 225
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	-3 569 815						-3 569 815
Résultat de l'exercice	4 164 931						4 164 931
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 433 591						1 433 591

Tableau d'affectation du résultat

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	Montant
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	-3 569 815,07
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	4 164 930,95
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	595 115,88
Affectations aux réserves - Réserve légale	
Affectations aux autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	595 115,88
Total des affectations	595 115,88

Certifié conforme à l'original



CAISSE D'ÉPARGNE
RHÔNE-ALPES

Valérie LANGLOYS
Directeur Juridique

COMPTES ANNUELS

Société : CEPRAL Participations

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Siège social : 116 Cours Lafayette 69003 LYON

Date de clôture : 31/12/2021

COMPTES ANNUELS.....	1
Règles et méthodes comptables	2
Bilan actif	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite)	6
Immobilisations	7
Amortissements	8
Provisions	9
Créances et dettes.....	10
Charges à payer	11
Produits à recevoir	11
Charges et produits exceptionnels.....	12
Variation des capitaux propres	13
Tableau d'affectation du résultat.....	14

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est 72 191 286,82 EUR et le résultat s'élève à 2 553 924,11 EUR.

La société est filiale de la Caisse d'Épargne Rhône Alpes à hauteur de 99,98 % et de la Caisse d'Épargne Loire Drôme Ardèche pour 0,02%.

Le capital social est composé de 5 000 parts de nominal 152,45€

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement de ANC du 4 novembre 2016.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2022**

**DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS AU 31/12/2021**

Tout ce qui précède a été omis

...../.....

«

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir rappelé que le bénéfice de l'exercice s'élève à 2 553 924,11 euros décide d'affecter le montant du résultat de l'exercice 2021 au compte « report à nouveau ».

Le solde du compte « report à nouveau » est ainsi porté de la somme de 595 115,88 euros à 3 149 039,99 euros.

Il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre de l'exercice clos le 31/12/2018 et que les montants des dividendes distribués au titre des exercices clos le 31/12/2019 et 31/12/2020 sont les suivants :

- Exercice clos le 31/12/2019 :
 - o Un acompte sur dividendes, versé en décembre 2019, pour un montant total de 4 000 000 euros ;
 - o Un complément de dividendes de 3 000 000 euros.
- Exercice clos le 31/12/2020 : un acompte sur dividendes, versé en décembre 2020, pour un montant total de 17 000 000 euros ;

Les dividendes ont été répartis entre les associés à due proportion de leur détention de capital de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

»

...../.....

Tout ce qui suit a été omis

Extrait certifié conforme, sur 1 page

Lyon, le 5 juillet 2022

Le Directeur Juridique et Pénal, Valérie LANGLOYS,

Dûment habilitée à représenter la Caisse d'épargne et de prévoyance de Rhône-Alpes
Président de la SAS CERRAL

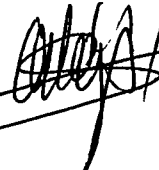
CAISSE D'ÉPARGNE
RHÔNE-ALPES

Valérie LANGLOYS
Directeur Juridique

mazars

61, rue Henri Regnault
92075 Paris la Défense

Certifié conforme à l'original

 12/07/2022



CAISSE D'ÉPARGNE
RHÔNE ALPES

Valérie LANGLOYS
Directeur Juridique

CEPRAL PARTICIPATIONS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

CEPRAL PARTICIPATIONS

Société par Actions Simplifiée au capital de 762 250 euros
RCS Lyon – 407 631 605

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société CEPRAL PARTICIPATIONS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CEPRAL PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- L'essentiel de l'actif de votre société est constitué de titres de participation ainsi que de créances sur ces participations qui sont évalués conformément aux règles et méthodes comptables indiquées dans l'annexe aux comptes annuels. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société et des estimations significatives utilisées pour l'arrêté des comptes, nous avons revu, sur la base des éléments disponibles à ce jour, l'approche retenue et nous avons apprécié les évaluations qui en résultent. Ces travaux nous ont permis de vérifier le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus ainsi que des informations fournies dans les notes de l'annexe et de nous assurer du caractère raisonnable des estimations utilisées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion du Président.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :


- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le commissaire aux comptes,

Paris la Défense, le 15 juin 2022

Mazars

DocuSigned by:

004ECA0B346F40B ..

Paul-Armel Junne

Associé

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est 72 191 286,82 EUR et le résultat s'élève à 2 553 924,11 EUR.

La société est filiale de la Caisse d'Epargne Rhône Alpes à hauteur de 99,98 % et de la Caisse d'Epargne Loire Drôme Ardèche pour 0,02%.

Le capital social est composé de 5 000 parts de nominal 152,45€

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier 2021 au 31 décembre 2021.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement de ANC du 4 novembre 2016.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N		Exercice N-1	
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles				
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	21 635 177,41		21 635 177,41	31 797 417,12
Créances rattachées à des participations	31 167 470,46		31 167 470,46	35 143 524,80
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL Immobilisations financières	52 802 647,87		52 802 647,87	66 940 941,92
Total Actif Immobilisé (II)	52 802 647,87		52 802 647,87	66 940 941,92
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 630 300,00		1 630 300,00	1 630 300,00
TOTAL Stock	1 630 300,00		1 630 300,00	1 630 300,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	26,38		26,38	1 257,60
Autres créances	4 686 058,41		4 686 058,41	100 406,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	4 686 084,79		4 686 084,79	101 663,60
Valeurs mobilières de placement	14 138 950,57	1 066 696,41	13 072 254,16	
(dont actions propres:)				
Disponibilités				
TOTAL Disponibilités	14 138 950,57	1 066 696,41	13 072 254,16	
Charges constatées d'avance				
TOTAL Actif circulant (III)	20 455 335,36	1 066 696,41	19 388 638,95	1 731 963,60
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	73 257 983,23	1 066 696,41	72 191 286,82	68 672 905,52

Bilan passif

BILAN-PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)		762 250,00	762 250,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport,			
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale		76 225,00	76 225,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)			
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)			
TOTAL Réserves		76 225,00	76 225,00
Report à nouveau		595 115,88	-3 569 815,07
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		2 553 924,11	4 164 930,95
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		3 987 514,99	1 433 590,88
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		64 394 815,92	65 680 424,37
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)			
TOTAL Dettes financières		64 394 815,92	65 680 424,37
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		866 857,00	1 378 273,00
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 942 098,91	180 617,27
TOTAL Dettes d'exploitation		3 808 955,91	1 558 890,27
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (IV)		68 203 771,83	67 239 314,64
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)		72 191 286,82	68 672 905,52

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	10 941,95		10 941,95	2 255,77
Chiffres d'affaires nets	10 941,95		10 941,95	2 255,77
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				98,40
Autres produits			0,22	0,44
Total des produits d'exploitation (I)			10 942,17	2 354,61
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			375 914,07	229 605,71
Impôts, taxes et versements assimilés			1 163,42	74,51
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation	sur	Dotations aux amortissements		
	immobilisations	Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges			151,64	0,44
Total des charges d'exploitation (II)			377 229,13	229 680,66
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-366 286,96	-227 326,05
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)	711 296,00	89 364,08
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)	52 451,20	6 212,76
Produits financiers de participations			2 704 106,82	947 954,60
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			699 253,47	417 880,90
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 161 809,88	17 061,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			4 565 170,17	1 382 896,50
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 145 175,27	1 083 331,02
Intérêts et charges assimilées			615 457,27	489 647,10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 760 632,54	1 572 978,12
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			2 804 537,63	-190 081,62
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 097 095,47	-334 256,35

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		288 345,64	7 068 560,30
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		288 345,64	7 068 560,30
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 720,00	1 203 100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		3 720,00	1 203 100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		284 625,64	5 865 460,30
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		827 797,00	1 366 273,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		5 575 753,98	8 543 175,49
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		3 021 829,87	4 378 244,54
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		2 553 924,11	4 164 930,95
Autres participations	18 593 770,9	10 236 986,30	52 802 647,87
Autres titres immobilisés	8		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL (IV)	18 593 770,9	10 236 986,30	52 802 647,87
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	18 593 770,9	10 236 986,30	52 802 647,87

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice		Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		68 024 272,94		13 609 132,21
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)		68 024 272,94		13 609 132,21
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		68 024 272,94		13 609 132,21
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)				
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL (IV)	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	18 593 770,98	10 236 986,30	52 802 647,87	

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements						
Installations techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							
Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							
Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litige				
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)				
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	672 048,86		672 048,86	
Provisions sur autres immos financières	411 282,16		411 282,16	
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations		2 228 506,29	1 161 809,88	1 066 696,41
TOTAL (III)	1 083 331,02	2 228 506,29	2 245 140,90	1 066 696,41
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 083 331,02	2 228 506,29	2 245 140,90	1 066 696,41
Dont dotations et reprises d'exploitation				
Dont dotations et reprises financières		1 145 175,27	1 161 809,88	
Dont dotations et reprises exceptionnelles				
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Créances rattachées à des participations			31 167 470,46	31 167 470,46		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE			31 167 470,46	31 167 470,46		
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients			26,38	26,38		
Créances représentatives de titres prêtés		Prov pour départ constitués.				
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts Etat - divers	126 070,00	126 070,00		
Groupes et associés						
Débiteurs divers			4 559 988,41	4 559 988,41		
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT			4 686 084,79	4 686 084,79		
Charges constatées d'avance						
TOTAL DES CREANCES			35 853 555,25	35 853 555,25		
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						
Cadre B		Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine			6 894 815,92	6 894 815,92		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine			57 500 000,00	57 500 000,00		
Emprunts et dettes financières divers						
Fournisseurs et comptes rattachés			866 857,00	866 857,00		
Personnel et comptes rattachés						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Groupes et associés			2 942 098,91	2 942 098,91		
Autres dettes						
Dettes représentatives de titres empruntés						
Produits constatés d'avance						
TOTAL DES DETTES			68 203 771,83	68 203 771,83		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			17 500 000,00	Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice						

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	836 857
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	836 857

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	246 043
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	28 965
Disponibilités	
Total	275 008

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés Produits de cessions des éléments d'actifs	3 720	288 346
TOTAL	3 720	288 346

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	762 250						762 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport,							
Ecart de réévaluation							
Réserve légale	76 225						76 225
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	-3 569 815				4 164 931		595 116
Résultat de l'exercice	4 164 931	2 553 924	-4 164 931				2 553 924
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 433 591	2 553 924	-4 164 931		4 164 931		3 987 515

Tableau d'affectation du résultat

Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	Montant
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	-3 569 815,07
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	4 164 930,95
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	595 115,88
Affectations aux réserves - Réserve légale	
Affectations aux autres réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	595 115,88
Total des affectations	595 115,88

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total
Engagements donnés	
I. Total engagements donnés (A+B+C)	
Engagements reçus	
Facilité de caisse	23 433 114
III. Total engagements réciproques	

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: C1D1EED39C82418DA1014ABA02229310

État: Complétée

Objet: CEPRAL PARTICIPATIONS - rapport annuel pour signature en date du mercredi 15 juin

Enveloppe source:

Nombre de pages du document: 20

Signatures: 2

Émetteur de l'enveloppe:

Nombre de pages du certificat: 5

Paraphe: 0

Alice CULLAFFROZ

Signature dirigée: Activé

-Tour Exaltis- 61, rue Henri Regnault

Horodatage de l'enveloppe: Activé

Courbevoie, France 92400

Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

alice.cullaffroz@mazars.fr

Adresse IP: 165.225.21.36

Suivi du dossier

État: Original

Titulaire: Alice CULLAFFROZ

Emplacement: DocuSign

15 juin 2022 | 16:14

alice.cullaffroz@mazars.fr

Événements de signataire

Paul-Armel JUNNE

paul-armel.junne@mazars.fr

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune), Certificat numérique

Détails du fournisseur de signature:


Type de signature: DocuSign Protect & Sign
(Client ID: DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)Émetteur de la signature: DocuSign Cloud
Signing CA - S11

Authentification: SMS (+33 6 63 27 44 52)

Divulgarion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 08 avril 2022 | 11:46

ID: faf8f625-f908-46d5-b788-23ea73c851db

SignatureDocuSigned by:

004ECA0B348F408

Sélection d'une signature : Style présélectionné

En utilisant l'adresse IP: 80.214.149.166

Localisation du fournisseur de signature: <https://ps-w.s.dsif.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign>**Horodatage**

Envoyée: 15 juin 2022 | 16:15

Consultée: 15 juin 2022 | 18:45

Signée: 15 juin 2022 | 18:45

Événements de signataire en personne Signature**Horodatage****Événements de livraison à l'éditeur****État****Horodatage****Événements de livraison à l'agent****État****Horodatage****Événements de livraison intermédiaire****État****Horodatage****Événements de livraison certifiée****État****Horodatage****Événements de copie carbone****État****Horodatage**

Thommy NICOLAS

thommy.nicolas@mazars.fr

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Divulgarion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offert par DocuSign

Copie

Envoyée: 15 juin 2022 | 16:15

Événements de témoins**Signature****Horodatage****Événements notariaux****Signature****Horodatage****Récapitulatif des événements de l'enveloppe****État****Horodatages**

Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
---	------	-------------

Enveloppe envoyée	Haché/crypté	15 juin 2022 16:15
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	15 juin 2022 18:45
Signature complétée	Sécurité vérifiée	15 juin 2022 18:45
Complétée	Sécurité vérifiée	15 juin 2022 18:45

Événements de paiement	État	Horodatages
------------------------	------	-------------

Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques
--

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, MAZARS France Global (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact MAZARS France Global:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To advise MAZARS France Global of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at MAZARS@MAZARS.COM and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from MAZARS France Global

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to MAZARS@MAZARS.COM and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number.

To withdraw your consent with MAZARS France Global

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

- i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. . .

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify MAZARS France Global as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by MAZARS France Global during the course of your relationship with MAZARS France Global.