

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00656

Numéro SIREN : 838 618 734

Nom ou dénomination : ALTIPROM

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/007688

Désignation de l'entreprise	SAS ALTIPROM		Néant <input type="checkbox"/>
Adresse de l'entreprise	16 chemin du Vieux Chêne		38240 MEYLAN
Numéro SIRET *	8 3 8 6 1 8 7 3 4 0 0 0 1 9		
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				3 1 1 2 2 0 2 2		3 1 1 2 2 0 2 1	
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
ACTIF IMMOBILISABLE	Immobilisations incorporelles	010	012				
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	016	2 930	2 560	370	1 195
	Immobilisations corporelles *	028	030	107 286	42 990	64 296	39 501
	Immobilisations financières * (1)	040	042	60 781		60 781	8 581
	Total I (5)	044	048	170 997	45 550	125 447	49 277
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052				
	Marchandises *	060	062				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066				
	Créances (2)	068	070	303 185		303 185	455 094
	Clients et comptes rattachés *						
	Autres * (3)	072	074	3 013 597		3 013 597	2 609 222
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084	086	732 383		732 383	457 950
	Charges constatées d'avance *	092	094	186 017		186 017	97 282
		Total II	096	098	4 235 182		4 235 182
	Total général (I+II)	110	112	4 406 179	45 550	4 360 628	3 668 826

PASSIF		Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
Capital social ou individuel *	120	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Ecart de réévaluation	124				
Réserve légale	126	75 940		36 751	
Réserves réglementées *	130				
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131				
Report à nouveau	134				
Résultat de l'exercice	136	664 646		783 781	
Provisions réglementées	140				
	Total I	142	2 740 586	2 820 532	
Provisions pour risques et charges	Total II	154			
Emprunts et dettes assimilées	156	712		632	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
Fournisseurs et comptes rattachés *	166	84 511		43 987	
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169	1 017 664		803 675	
Produits constatés d'avance	174				
	Total III	176	1 620 042	848 294	
	Total général (I + II + III)	180	4 360 628	3 668 826	

REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	154 908
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	2 782 615	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	55 100

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 360 628.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 960 722.15 Euros et dégageant un bénéfice de 664 646.48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant



A handwritten signature in black ink, appearing to be "J. L. T.", written over the stamp.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 930		
Installations générales agencements aménagements divers	19 269		6 969
Matériel de transport	7 900		13 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 891		26 659
TOTAL	69 060		47 608
Autres participations	5 381		100 000
Prêts, autres immobilisations financières	3 200		7 300
TOTAL	8 581		107 300
TOTAL GENERAL	80 571		154 908

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 930	2 930
TOTAL			2 930	2 930
Installations générales agencements aménagements divers		9 382	16 856	16 856
Matériel de transport			21 880	21 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			68 550	68 550
TOTAL		9 382	107 286	107 286
Autres participations		55 100	50 281	50 281
Prêts, autres immobilisations financières			10 500	10 500
TOTAL		55 100	60 781	60 781
TOTAL GENERAL		64 482	170 997	170 997

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 735	825		2 560
TOTAL	1 735	825		2 560
Installations générales agencements aménagements divers	5 367	1 881	2 938	4 310
Matériel de transport	3 794	4 379		8 173
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 398	10 109		30 507
TOTAL	29 559	16 369	2 938	42 990
TOTAL GENERAL	31 294	17 194	2 938	45 550

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	825				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 881				
Matériel de transport	4 379				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 109				
TOTAL	16 369				
TOTAL GENERAL	17 194				

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 500	10 500	
Autres créances clients	303 185	303 185	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 181	3 181	
Impôts sur les bénéfiques	110 824	110 824	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 221	27 221	
Divers état et autres collectivités publiques	5	5	
Groupe et associés	2 782 615	2 782 615	
Débiteurs divers	89 751	89 751	
Charges constatées d'avance	186 017	186 017	
TOTAL	3 513 299	3 513 299	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	712	712		
Fournisseurs et comptes rattachés	84 511	84 511		
Personnel et comptes rattachés	5 492	5 492		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 121	22 121		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 781	50 781		
Autres impôts taxes et assimilés	2 184	2 184		
Groupe et associés	1 450 522	1 450 522		
Autres dettes	3 720	3 720		
TOTAL	1 620 042	1 620 042		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 872
Autres créances	280
Total	6 151

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	712
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 285
Dettes fiscales et sociales	7 730
Total	25 727

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	186 017
Total	186 017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		1 143 000
CASRA - ENGAGEMENT DE CAUTION	1 143 000	
Total (1)		1 143 000
(1) dont concernant les participations		1 143 000

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- LES JARDINS DE LA VENCE	15 765	99.00	16 765
- RUE BEAUREGARD	1 000	80.00	
- PERI 81	9 084	90.00	10 084
- ESPACE COLOMBIERS	456 263	70.00	455 263
- VERT HORIZON	42 224	60.00	41 224
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ESPACE BATIE	1 001	50.00	1
- ESPACE CENTRE 2	6 310	49.00	7 310
- 14 CHEMIN DU VIEUX CHENE	100 000	45.00	
- CAMPUS CHARTREUX	184 300	30.00	183 300
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ALTIPROM
Société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 euros
Siège social : 16 Chemin du Vieux Chêne, 38240 MEYLAN
838 618 734 RCS GRENOBLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 664 646,48 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	664 646,48 €
- Affecté à la réserve légale à hauteur de 5 % du bénéfice, soit	33 232,32 €
Bénéfice distribuable	631 414,16 €
. Conformément à l'article 30 des statuts une somme de correspondant à 30% du bénéfice distribuable de 631 414,16 € à titre de dividendes, aux actions de catégorie « B », par inscription au crédit du compte courant de l'associé qui viendra en versement anticipé de l'augmentation de capital à venir à hauteur de 17 142,61 € et le solde en compte courant à hauteur de 172 281,64 €.	189 424,25 €
Solde du bénéfice distribuable	441 989,91 €
.Conformément à l'article 30 des statuts : une somme de à titre de dividendes, aux 17 000 actions de catégorie « A », par inscription sur les comptes courants des associés concernés.	441 989,91 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.



Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2021

Dividende global distribué 744 591,86 €

dont :

- Dividende distribué : 223 377,56 € aux actions de catégorie « B »
- Dividende distribué : 521 214,30 € aux actions de catégorie « A »

Exercice : 31/12/2020

Dividende global distribué 451 673,88 €

dont :

- Dividende distribué : 135 502,16 € aux actions de catégorie « B »
- Dividende distribué : 316 171,72 € aux actions de catégorie « A »

Exercice : 31/12/2019

Dividende global distribué 246 592,21 €

dont :

- Dividende distribué : 73 977,66 € aux actions de catégorie « B »
- Dividende distribué : 172 614,55 € aux actions de catégorie « A »

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 6 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

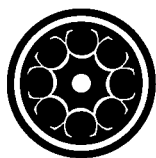
Certifié conforme

La Présidente

Société FSC CONSEIL

Représentée par M. François SCHMITT





ROLAND WOINET
Commissaire Aux Comptes

**EXEMPLAIRE
GREFFE**

ALTIPROM, S.A.S.
Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes
Sur les comptes annuels

COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT A LA COMPAGNIE REGIONALE DE GRENOBLE

tél. 04 76 91 05 22

fax 04 76 93 24 23

roland_woinet@villardwoinet.com

160, rue de l'Industrie

Z.A. Le Plan - 38140 Renage

Roland WOINET
Expert-comptable
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de GRENOBLE

160, rue de l'industrie
ZA Le Plan
38 140 RENAGE

ALTIPROM, S.A.S.

Exercice clos le 31 décembre 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés de la société SAS ALTIPROM,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ALTIPROM relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Estimations comptables :

- Dans le cadre de l'arrêté des comptes, votre société procède, selon les modalités décrites en annexe, à des estimations comptables significatives portant sur la valorisation des titres de participation et des créances rattachées. J'ai examiné les hypothèses retenues et vérifié que ces estimations comptables s'appuient sur des méthodes documentées conformes aux principes décrits en annexe. J'ai procédé, sur ces bases, à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

IV. Vérifications spécifiques

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

Je n'ai 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.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. 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.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Le 27 avril 2023
A Renage

Le Commissaire aux Comptes

Roland WOINET



Annexe : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 930	2 560	370	1 195	825	69.04
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	107 286	42 990	64 296	39 501	24 794	62.77	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	50 281		50 281	5 381	44 900	834.42	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 500		10 500	3 200	7 300	228.13	
Total II	170 997	45 550	125 447	49 277	76 169	154.57	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	303 185		303 185	455 094	151 910	33.38
	Autres créances	3 013 597		3 013 597	2 609 222	404 375	15.50
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	732 383		732 383	457 950	274 432	59.93	
Charges constatées d'avance (3)	186 017		186 017	97 282	88 735	91.21	
Total III	4 235 182		4 235 182	3 619 548	615 634	17.01	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 406 179	45 550	4 360 628	3 668 826	691 803	18.86	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 000 000		2 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	75 940		36 751		39 189	106.63
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	664 646		783 781		119 134	15.20
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	2 740 586		2 820 532		79 945	2.83
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	712		632		80	12.70
	Emprunts et dettes financières diverses	1 450 522		699 023		751 498	107.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 511		43 087		41 424	96.14	
Dettes fiscales et sociales	80 578		104 536		23 958	22.92	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			900		900	100.00	
Autres dettes	3 720		116		3 604	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 620 042		848 294		771 748	90.98
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 360 628		3 668 826		691 803	18.86

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 620 042 848 294

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	890 961	69 761	960 722	643 425		317 297	49.31
Chiffre d'affaires NET	890 961	69 761	960 722	643 425		317 297	49.31
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			5 333	8 000		2 667	33.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 138	5 606		532	9.50
Autres produits			13	9		5	50.79
Total des Produits d'exploitation (I)			972 207	657 040		315 167	47.97
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			346 196	272 938		73 258	26.84
Impôts, taxes et versements assimilés			5 678	5 268		410	7.79
Salaires et traitements			284 864	288 656		3 792	1.31
Charges sociales			114 057	117 211		3 154	2.69
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			17 194	14 988		2 207	14.72
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			355	264		91	34.41
Total des Charges d'exploitation (II)			768 345	699 325		69 020	9.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			203 862	42 285		246 147	582.11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	626 320	1 133 386	507 067	44.74
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 981	10 039	15 942	158.81
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	652 301	1 143 425	491 124	42.95
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	39 945	46 434	6 489	13.97
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	39 945	46 434	6 489	13.97
2. Résultat financier (V-VI)	612 356	1 096 991	484 635	44.18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	816 218	1 054 706	238 488	22.61
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55 100		55 100	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	55 100		55 100	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35		35	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	61 544		61 544	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	61 579		61 579	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 479		6 479	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	145 092	270 925	125 833	46.45
Total des produits (I+III+V+VII)	1 679 608	1 800 465	120 857	6.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 014 961	1 016 684	1 723	0.17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	664 646	783 781	119 134	15.20

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

626 320 1 133 386

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 360 628.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 960 722.15 Euros et dégageant un bénéfice de 664 646.48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 930		
Installations générales agencements aménagements divers	19 269		6 969
Matériel de transport	7 900		13 980
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 891		26 659
TOTAL	69 060		47 608
Autres participations	5 381		100 000
Prêts, autres immobilisations financières	3 200		7 300
TOTAL	8 581		107 300
TOTAL GENERAL	80 571		154 908

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 930	2 930
Installations générales agencements aménagements divers		9 382	16 856	16 856
Matériel de transport			21 880	21 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			68 550	68 550
TOTAL		9 382	107 286	107 286
Autres participations		55 100	50 281	50 281
Prêts, autres immobilisations financières			10 500	10 500
TOTAL		55 100	60 781	60 781
TOTAL GENERAL		64 482	170 997	170 997

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 735	825		2 560
Installations générales agencements aménagements divers	5 367	1 881	2 938	4 310
Matériel de transport	3 794	4 379		8 173
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 398	10 109		30 507
TOTAL	29 559	16 369	2 938	42 990
TOTAL GENERAL	31 294	17 194	2 938	45 550

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	825				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 881				
Matériel de transport	4 379				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 109				
TOTAL	16 369				
TOTAL GENERAL	17 194				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 500	10 500	
Autres créances clients	303 185	303 185	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 181	3 181	
Impôts sur les bénéfices	110 824	110 824	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 221	27 221	
Divers état et autres collectivités publiques	5	5	
Groupe et associés	2 782 615	2 782 615	
Débiteurs divers	89 751	89 751	
Charges constatées d'avance	186 017	186 017	
TOTAL	3 513 299	3 513 299	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	712	712		
Fournisseurs et comptes rattachés	84 511	84 511		
Personnel et comptes rattachés	5 492	5 492		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 121	22 121		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 781	50 781		
Autres impôts taxes et assimilés	2 184	2 184		
Groupe et associés	1 450 522	1 450 522		
Autres dettes	3 720	3 720		
TOTAL	1 620 042	1 620 042		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 872
Autres créances	280
Total	6 151

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	712
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 285
Dettes fiscales et sociales	7 730
Total	25 727

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	186 017
Total	186 017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 143 000
CASRA - ENGAGEMENT DE CAUTION	1 143 000	
Total (1)		1 143 000
(1) dont concernant les participations		1 143 000

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- LES JARDINS DE LA VENCE	15 765	99.00	16 765
- RUE BEAUREGARD	1 000	90.00	
- PERI 81	9 084	90.00	10 084
- ESPACE COLOMBIERS	456 263	70.00	455 263
- VERT HORIZON	42 224	60.00	41 224
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ESPACE BATIE	1 001	50.00	1
- ESPACE CENTRE 2	6 310	49.00	7 310
- 14 CHEMIN DU VIEUX CHENE	100 000	45.00	
- CAMPUS CHARTREUX	184 300	30.00	183 300
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			