

RCS : TARBES  
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00196  
Numéro SIREN : 378 653 885  
Nom ou dénomination : SOPIC INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 18/09/2023 sous le numéro de dépôt 3573

2023 / 3573

N° 2050-SD 2023

0 10 70 7

①

## BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :		SAS SOPIC INVESTISSEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2			
Adresse de l'entreprise		5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES		Durée de l'exercice précédent *		1 2			
Numéro SIRET*		3 7 8 6 5 3 8 8 5 0 0 0 1 2						Néant	*
				Exercice N clos le,		3 1 1 2 2 0 2 2			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	550 600	AO		550 600		
		Constructions	AP	980 195	AQ	334 090	646 105		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU				
Immobilisations en cours		AV		AW					
Avances et acomptes		AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	9 545 998	CV		9 545 998			
	Créances rattachées à des participations	BB	142 079	BC		142 079			
	Autres titres immobilisés	BD	260 625	BE	39 647	220 978			
	Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH		BI						
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>11 479 497</b>	<b>BK</b>	<b>373 737</b>	<b>11 105 761</b>			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	115 272	BY		115 272		
		Autres créances (3)	BZ	16 319 493	CA		16 319 493		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....	CD	8 437 338	CE	1 222 359	7 214 979		
Disponibilités		CF	636 174	CG		636 174			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>25 508 277</b>	<b>CK</b>	<b>1 222 359</b>	<b>24 285 918</b>			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Écarts de conversion actif *	CN							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>36 987 775</b>	<b>IA</b>	<b>1 596 096</b>	<b>35 391 679</b>			
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	142 079	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Copie certifiée  
conforme à l'original

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		SAS SOPIC INVESTISSEMENT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 561 650 .....)	DA			561 650
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			2 803 000
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			(9 686 727)
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			7 251 678
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			602 614
	<b>TOTAL (I)</b>	DL			1 582 215
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			9 067
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			15 190 269
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			89 406
	Dettes fiscales et sociales	DY			19 212
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA			18 451 512	
Compte régul.	EB			49 998	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC			33 809 464	
Ecarts de conversion passif *	ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE			35 391 679	
<b>RENOVOIS</b>	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			6 100 393	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)**

Désignation de l'entreprise : SAS SOPIC INVESTISSEMENT				Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	biens *	FD	FE	FF	
	Production vendue services*	FG	231 305	FH	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	231 305	FK	
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			1	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				231 306
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			249 180	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			42 264	
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		32 985
			- dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			
	Autres charges (12)				2
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				324 430
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				(93 125)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	142 079	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	2 490	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			7 233 608	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			211 039	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			1 412 345	
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			629 240	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				9 486 233	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			1 262 006	
	Intérêts et charges assimilées (6)			295 002	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			331 910	
<b>Total des charges financières (VI)</b>				1 888 918	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				7 597 315	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				7 643 780	

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

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2023

Désignation de l'entreprise		SAS SOPIC INVESTISSEMENT		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	250 000	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	39 388	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	289 388	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	(289 388)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	102 714	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	9 859 618	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	2 607 940	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	7 251 678	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *			HP	
		Dont - Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles					
	facultatifs A6 obligatoires A9					
	dont cotisations facultatives Madelin A7					
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Indemnité Transactionnelle				250 000		
Amortissement Dérogatoire				39 388		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

**SOPIC INVESTISSEMENT**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 561 650 euros**  
**Siège social : 5 Rue Morane-Saulnier**  
**65000 TARBES**  
**378 653 885 R.C.S. TARBES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE**  
**DU 30 JUIN 2023**

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

**TROISIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 7 251 678 euros de la manière suivante :

A la réserve légale	6 165 euros
Autres réserves	7 245 513 euros
Total	----- 7 251 678 euros

Le compte "Autres réserves" s'élèvera ainsi à -2 441 214 euros.

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

**Exercice clos le 31 Décembre 2019 :**

3 000 000 euros, soit 60 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18000 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2982000 euros

**Exercice clos le 31 Décembre 2020 :**

1200000 euros, soit 41,95804195 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : Néant euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1200000 euros

**Exercice clos le 31 Décembre 2021 :** Néant

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2023**

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

Certifié conforme  
La Présidente

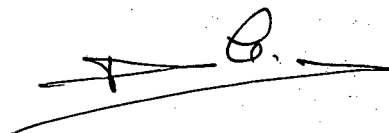


**SOPIC INVESTISSEMENT SAS**

**Rapport des commissaires aux comptes  
sur les comptes annuels**

**(Exercice clos le 31 décembre 2022)**

Copie certifiée  
conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a 'B' and a horizontal line extending to the right.

## RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Aux Associés  
**SOPIC INVESTISSEMENT SAS**  
5 rue Morane-Saulnier  
65000 TARBES

### 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 SOPIC INVESTISSEMENT SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

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

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

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

### Justification des appréciations

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

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

Règles et principes comptables

La note suivante de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à :

- Note b) : Immobilisations financières

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

**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 mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

**Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait Pau, le 29 juin 2023

Les commissaires aux comptes

**PKF Arsilon Commissariat aux Comptes**

**Pierre-Yves BOIX**  
Associé

**Franck ENJUMET**

Signé électroniquement le 29/06/2023 par  
Pierre-Yves Boix

Signé électroniquement le 29/06/2023 par  
Franck Enjument

*Pierre-Yves Boix*

 **jesignexpert.com**

# Bilan Actif

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	550 600		550 600	550 600
Constructions	980 195	334 090	646 105	679 090
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 530 795</b>	<b>334 090</b>	<b>1 196 705</b>	<b>1 229 690</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	9 545 998		9 545 998	767 008
Créances rattachées à des participations	142 079		142 079	127 809
Autres titres immobilisés	260 625	39 647	220 978	218 378
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>9 948 702</b>	<b>39 647</b>	<b>9 909 055</b>	<b>1 113 194</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>11 479 497</b>	<b>373 737</b>	<b>11 105 761</b>	<b>2 342 884</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	115 272		115 272	68 579
Autres créances	16 319 493		16 319 493	10 089 827
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>16 434 765</b>		<b>16 434 765</b>	<b>10 158 405</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	8 437 338	1 222 359	7 214 979	9 018 803
Disponibilités	636 174		636 174	14 521 520
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>9 073 513</b>	<b>1 222 359</b>	<b>7 851 153</b>	<b>23 540 323</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>25 508 277</b>	<b>1 222 359</b>	<b>24 285 918</b>	<b>33 698 728</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>36 987 775</b>	<b>1 596 096</b>	<b>35 391 679</b>	<b>36 041 612</b>

# Bilan Passif

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 561 650	561 650	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 803 000	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	(9 686 727)	11 604 445
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>7 251 678</b>	<b>1 978 828</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>979 601</b>	<b>14 133 273</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	602 614	563 227
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 582 215</b>	<b>14 696 499</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles	9 067	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	15 190 269	100
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>15 199 335</b>	<b>100</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 406	89 292
Dettes fiscales et sociales	19 212	209 411
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 451 512	21 000 000
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>18 560 130</b>	<b>21 298 702</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	49 998	46 311
<b>DETTES</b>	<b>33 809 464</b>	<b>21 345 113</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>35 391 679</b>	<b>36 041 612</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	231 305		231 305	238 686
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>231 305</b>		<b>231 305</b>	<b>238 686</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	8 597
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>231 306</b>	<b>247 283</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			249 180	226 914
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>249 180</b>	<b>226 914</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			42 264	36 209
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 985	32 985
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>32 985</b>	<b>32 985</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			2	1
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>324 430</b>	<b>296 109</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(93 125)</b>	<b>(48 826)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

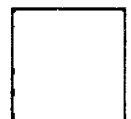
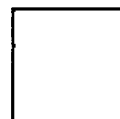
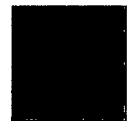
SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(93 125)</b>	<b>(48 826)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée	142 079	127 809
Perte supportée ou bénéfice transféré	2 490	100
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	7 233 608	301 974
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	211 039	461 107
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 412 345	2 203 584
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	629 240	938 248
	<b>9 486 233</b>	<b>3 904 913</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 262 006	1 412 345
Intérêts et charges assimilées	295 002	0
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	331 910	241 552
	<b>1 888 918</b>	<b>1 653 897</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>7 597 315</b>	<b>2 251 015</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>7 643 780</b>	<b>2 329 898</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		278 028
Reprises sur provisions et transferts de charges		
		<b>278 028</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	250 000	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		200 160
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	39 388	39 388
	<b>289 388</b>	<b>239 548</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(289 388)</b>	<b>38 480</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	102 714	389 550
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>9 859 618</b>	<b>4 558 031</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 607 940</b>	<b>2 579 204</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>7 251 678</b>	<b>1 978 828</b>

# Annexe



Document soumis au contrôle  
**Règles et Méthodes Comptables**  
des Commissaires aux comptes

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.

Les comptes sont établis conformément au PCG avec le règlement ANC 2014-03 mis à jour de toutes ces modifications.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**a) Immobilisations corporelles .**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements ont été calculés en fonction des durées d'utilisation estimées des biens et suivant le mode linéaire. Les principales durées d'amortissement sont les suivantes :

- |                 |              |
|-----------------|--------------|
| - Constructions | 10 et 50 ans |
|-----------------|--------------|

**b) Immobilisations financières.**

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations, prêts, dépôts et cautionnements versés.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entreprise accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir (conformément au PCG, art. 221-3 du code de commerce). Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La quote-part de résultat acquis auprès des sociétés soumises à l'impôt sur le revenu et non encore perçu a été comptabilisée dans les comptes 268 ou 178.

La remontée des résultats de ces sociétés émane selon le cas, soit des clauses de remontée automatique mentionnées dans les statuts, soit des décisions prises par l'assemblée générale.

Des parts de FCPR sont comptabilisées pour 261 K€ conformément au PCG. La valeur d'entrée est égale au coût d'acquisition. Une dépréciation est réalisée dans le cas où la valeur actuelle devient inférieure à la valeur historique.

**c) Créances**

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

**d) Valeur Mobilière de Placement**

Les valeurs mobilières de placements sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition historique hors frais et taxes. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation, dans le cas où la valeur de réalisation à la clôture, généralement déterminée par référence à un cours de bourse ou à la valeur de la part est inférieure au coût d'acquisition.

**e) Provision pour risques et Charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées à chaque clôture et font l'objet d'une reprise lors de l'utilisation (comptabilisation des charges correspondantes) ou de la disparition du risque initialement identifié.

**f) Prise en compte des opérations faites en communs :**

Les résultats des sociétés transparentes fiscalement sont comptabilisés en compte 755 ou 655.

Les résultats des SNC et des SCI clôturant le 31/12 : ces sociétés disposent dans leur statut d'une clause de remontée automatique des résultats : ce sont les résultats de l'année en-cours qui remontent dans les comptes de la sociétés.

**g) Faits marquants de l'exercice :**

Une réorganisation capitalistique de la société s'est déroulée en juin 2022 avec le départ à la retraite d'un des deux actionnaires fondateurs.

Cette opération s'est traduite par une réduction de capital (rachat de titres de l'actionnaire sortant) et par le rachat des participations minoritaires qu'il détenait dans SOPIC et SOPIC PARIS.

Ces opérations se sont réalisées pour partie sur fonds propres et pour partie par le biais du refinancement d'un actif immobilier de placement détenu par une filiale de SOPIC INVESTISSEMENT.

Cette opération ne remet pas en cause la continuité des opérations de la société et du groupe.

**h) Evènements postérieurs à la clôture :**

NEANT

## Etat libre

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du	01/01/22	au	31/12/22
Edition du	27/06/23		
Devise d'édition	EURO		

Le montant des honoraires 2022 de commissariat aux comptes s'élève à 15 300€ TTC pour le cabinet PKF Arsilon Commissariat aux Comptes et 15 300€ TTC pour Franck ENJUMET.

# Immobilisations

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	550 600		
Constructions sur sol propre	980 195		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>1 530 795</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	894 816		8 921 069
Autres titres immobilisés	359 449		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>1 254 265</b>		<b>8 921 069</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 785 060</b>		<b>8 921 069</b>
----------------------	------------------	--	------------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			550 600	
Constructions sur sol propre			980 195	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>1 530 795</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		127 809	9 688 077	
Autres titres immobilisés		98 824	260 625	
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>226 632</b>	<b>9 948 702</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>226 632</b>	<b>11 479 497</b>	

# Amortissements

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	301 105	32 985		334 090
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>301 105</b>	<b>32 985</b>		<b>334 090</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	32 985		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>32 985</b>		

**Amortissements (suite)**

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptesPériode du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre	39 388	
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>39 388</b>	
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>39 388</b>
----------------------	---------------

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	563 227	39 388		602 614
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>563 227</b>	<b>39 388</b>		<b>602 614</b>
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	141 071	39 647	141 071	39 647
	1 271 274	1 222 359	1 271 274	1 222 359
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>1 412 345</b>	<b>1 262 006</b>	<b>1 412 345</b>	<b>1 262 006</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 975 572</b>	<b>1 301 394</b>	<b>1 412 345</b>	<b>1 864 620</b>

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	142 079	142 079	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>142 079</b>	<b>142 079</b>	
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	115 272	115 272	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	287 863	287 863	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	16 031 630	16 031 630	
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>16 434 765</b>	<b>16 434 765</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>16 576 844</b>	<b>16 576 844</b>	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	9 067		9 067	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	2 490	2 490		
Fournisseurs et comptes rattachés	89 406	89 406		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	19 212	19 212		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	15 187 779	1 447 775	3 600 144	10 139 860
Autres dettes	18 451 512	4 491 512	13 960 000	
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	49 998	49 998		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>33 809 464</b>	<b>6 100 393</b>	<b>17 569 210</b>	<b>10 139 860</b>

# Charges à Payer

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du  
Edition du  
Devise d'édition

01/01/22 au 31/12/22  
27/06/23  
EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	9 067
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	2 490
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 386
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>85 942</b>

# Produits à Recevoir

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du  
Edition du  
Devise d'édition

01/01/22 au 31/12/22  
27/06/23  
EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	142 079
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	5 964
<b>TOTAL</b>	<b>148 043</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		49 998
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>49 998</b>

# Composition du Capital Social

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	28600	17,48
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	13700	4,5
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	14300	17,48
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	14300	17,48
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	42300	

Le capital est composé au 31/12/2022 de :

- 28 600 AO à 17.48€
- 13 700 AB à 4.50€

**Tableau de variation des capitaux propres**

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptesPériode du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	500 000	311 650	250 000	561 650
Primes liées au capital social		2 803 000		2 803 000
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 000			50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	11 604 445	1 978 828	23 270 000	(9 686 727)
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 978 828	7 251 678	1 978 828	7 251 678
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	563 227	39 388		602 615
<b>TOTAL</b>	<b>14 696 500</b>	<b>12 384 543</b>	<b>25 498 828</b>	<b>1 582 215</b>

EXERCICE	01/01/2022			31/12/2022		
	VB Comptable	VNC	Valeur estimative	VB Comptable	VNC	Valeur estimative
Décomposition de la valeur estimative						
Fraction du portefeuille évaluées :						
- Au coût de revient						
- Au cours de bourse						
- D'après la situation nette	359 449	118 378	226 036	260 625	220 978	229 453
- D'après la situation nette réestimée						
- D'après une valeur de rendement ou de rentabilité						
- D'après d'autres méthodes						
Valeur estimative du portefeuille	359 449	118 378	226 036	260 625	220 978	229 453

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Locations	185 244
Facturations Intra-groupe	46 061

<b>TOTAL</b>	<b>231 305</b>
--------------	----------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	231 305

<b>TOTAL</b>	<b>231 305</b>
--------------	----------------

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	7 643 780	114 714
Résultat exceptionnel (hors participation)	(289 388)	
Résultat comptable (hors participation)	7 354 392	114 714

# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du 01/01/22 au 31/12/22  
Edition du 27/06/23  
Devise d'édition EURO

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Dividendes	7 233 608	761100
Revenus des VMP	130 957	764301-764495
Produits sur cession de VMP	629 240	767000
Autres produits financiers	10 790	768000+768800
Intérêts de comptes courants	69 292	768500
Reprise sur provisions financières	1 412 345	786600
<b>TOTAL</b>	<b>9 486 233</b>	

<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Intérêts des emprunts et dettes	194 412	661100
Charges nettes sur cessions de VMP	331 910	667100
Charges liquidation fond FCPR	98 824	668000
Intérêts de comptes courants	1 767	668000
Dotations aux dépréciations des éléments financiers	1 262 006	686600
<b>TOTAL</b>	<b>1 888 918</b>	

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes

Période du  
Edition du  
Devise d'édition

01/01/22 au 31/12/22  
27/06/23  
EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte

<b>TOTAL</b>		
--------------	--	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Indemnité transactionnelle	250 000	671000
Amortissement dérogatoire	39 388	687250

<b>TOTAL</b>	<b>289 388</b>	
--------------	----------------	--

**Document soumis au contrôle  
des Commissaires aux comptes  
Liste des Filiales et Participations  
SAS SOPIC INVESTISSEMENT**

Période du 01/01/22 au 31/12/22

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
<b>A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus</b>										
1. Filiales (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
SAS SOPIC	603 668	16 434 417	54,82%	330 931	9 322 843			3 873 703	-4 070 698	6 025 713
SC SOPIC FINANCES	2 432	113 362	67,11%	1 632	1 632			0	4 611	1 207 895
SCI CORINA	1 000	0	75,00%	750	57 525			112 687	102 418	0
SCI COURS GBTA	1 000	0	99,00%	990	990			0	-2 515	0
SCI PAU HAMEAU	1 000	0	75,00%	750	750			137 970	84 742	0
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société).										
SARL FINELCO	8 000	28 792	50,00%	4 000	160 000			123 984	57 270	0
SARL SOPIC NORD INVESTISSEMENT	4 064	-1 264 933	40,16%	1 632	1 632			483 218	2 942 967	0
<b>B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.</b>										
1. Filiales non reprises au § A.										
a. Filiales françaises (ensemble)				0	0	0	0			0
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)				0	0	0	0			0
2. Participations non reprises au § A.										
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)				0	0	0	0			0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)				0	0	0	0			0