RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00984
Numéro SIREN : 417 623 626
Nom ou dénomination : BMM

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 15933

Crowe Cogefis

SAS BMM 2023 S0.15933

rue Marcel Paul BP 335
Zone industrielle
59472 SECLIN CEDEX

APE : 6430Z
Siret : 41762362600013

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Pour copie certifiée conforme,
Le Président

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	747 874		747 874	747 874
	Créances rattachées à des participations	3 275 915		3 275 915	3 629 541
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**4 023 789**		**4 023 789**	**4 377 415**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				56 370
	Autres créances	43 581		43 581	75 036
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 339 561		1 339 561	1 327 684
	DISPONIBILITES	852 952		852 952	600 637
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**2 236 093**		**2 236 093**	**2 059 727**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**6 259 882**		**6 259 882**	**6 437 142**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 3 275 915 — 3 629 541
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	47 660	47 660
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	2 115 074	2 115 074
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 160	11 160
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 634 561	3 336 103
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**33 879**	**298 458**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**5 842 334**	**5 808 456**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		29 642
	Total des provisions		**29 642**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	320 766	521 114
	Emprunts et dettes financières divers (3)	97	97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 412	49 886
	Dettes fiscales et sociales	21 550	26 921
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	31 724	1 027
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**417 548**	**599 045**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**6 259 882**	**6 437 142**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	33 878,93	298 457,78
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	298 139	599 045
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	30 629		30 629	25 415
	Montant net du chiffre d'affaires	**30 629**		**30 629**	**25 415**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 159	28 249
	Autres produits			2	1
	Total des produits d'exploitation (1)			**62 790**	**53 665**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			(1 342)	1 798
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			23 687	80 662
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 550	3 807
	Salaires et traitements				(50)
	Charges sociales du personnel			(48)	3 679
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				67
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			104	14
	Total des charges d'exploitation (2)			**25 951**	**89 977**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**36 839**	**(36 312)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**36 839**	**(36 312)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	7 767	5 796
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		192 400
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 804	41 578
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	776	39 505
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 745	21 333
	Total des produits financiers	**39 325**	**294 816**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		776
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 050	2 957
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 451	
	Total des charges financières	**22 501**	**3 733**
	RESULTAT FINANCIER	**16 824**	**291 083**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**61 430**	**260 567**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		73 375
	Sur opérations en capital		39 050
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**112 425**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		36 802
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**36 802**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**75 624**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	27 551	37 733
	TOTAL DES PRODUITS	**109 882**	**466 703**
	TOTAL DES CHARGES	**76 003**	**168 245**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**33 879**	**298 458**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 259 882** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **109 882** euros et un total **charges** de **76 003** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **33 879** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement. aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 377 415		45 037		398 664	4 023 789
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 377 415		45 037		398 664	4 023 789
	TOTAL	4 377 415		45 037		398 664	4 023 789

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	29 642		29 642	
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**29 642**		**29 642**	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	776		776	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**776**		**776**	
	TOTAL GENERAL	**30 418**		**30 418**	
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation			29 642	
	- financières			776	
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 275 915	3 275 915	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	23 513	23 513	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 706	3 706	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	16 361	16 361	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**3 319 496**	**3 319 496**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	320 766	201 357	119 409	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	43 412	43 412		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 550	21 550		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	97	97		
	Autres dettes	31 724	31 724		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**417 548**	**298 139**	**119 409**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	200 380
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		56 370	(56 370)	100,0
Autres créances	14 751	18 670	(3 919)	-20,99
TOTAL	14 751	75 040	(60 290)	-80,34

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32		32	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 116	47 336	(39 220)	-82,86
Dettes fiscales et sociales	3 550	3 550		
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 027	1 027		
TOTAL	12 725	51 913	(39 188)	-75,49

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 383,00	20,0000	47 660,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**2 383,00**	**20,0000**	**47 660,00**

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	47 660				47 660
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 115 074				2 115 074
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	11 160				11 160
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 336 103	298 458			3 634 561
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	298 458	(298 458)		33 879	33 879
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**5 808 456**			**33 879**	**5 842 334**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 808 456

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 808 456

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 33 879

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux	30 629		30 629
Production vendue de services			
TOTAL	30 629		30 629

Produits et Charges exceptionnels

	31/12/2022
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Filiales et participations

31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SCI BERLIOZ	630 896	100,00	40 372
SCI GAMBRINUS	237 670	74,00	95 088
2. Participations (10 à 50 %)			
SCI A16 MTP	22 889	40,00	17 889
SCI BRUTUS	249 256	31,00	40 099
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

BMM
Société par actions simplifiée
au capital de 47 660 euros
Siège social : Zone Industrielle
4 rue Marcel Paul
59113 SECLIN
417 623 626 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 33 879 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes, à concurrence d'une somme de 20 000,00 euros
Soit 8,39 euros par action

Le solde, soit la somme de 13 879 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 648 440 euros.

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 6 689,05 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 13 310,95 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2023.

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 :
1 020 000,00 euros, soit 428,03 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 204 822 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 815 178 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Bernard MATTON

SAFIR-AUDIT

Société de commissariat aux comptes
Inscrite sur la liste de la Cour d'Appel de Douai

49A Rue Raoul Blanchard
BP 10320
59351 DOUAI CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

SAS BMM

AU CAPITAL DE 47.660 EUROS

4 RUE MARCEL PAUL
ZONE INDUSTRIELLE
59113 SECLIN

EXERCICE DU 1er JANVIER 2022 AU 31 DECEMBRE 2022

A l'assemblée générale de la SAS BMM,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BMM 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.

II. Fondement de l'opinion

1) 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.

2) 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre 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 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, 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.

Nos appréciations ont notamment porté sur :

- *Le caractère approprié des principes comptables appliqués,*
- *Le caractère raisonnable des estimations significatives retenues,*
- *Les réciprocités intragroupes.*

IV. 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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.441-4 du code de commerce.

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 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 à DOUAI, le 12 juin 2023

M. Samuel DEREGNAUCOURT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

PJ : Bilan, compte de résultat au 31 décembre 2022 et annexe.

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	747 874		747 874	747 874
	Créances rattachées à des participations	3 275 915		3 275 915	3 629 541
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**4 023 789**		**4 023 789**	**4 377 415**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				56 370
	Autres créances	43 581		43 581	75 036
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 339 561		1 339 561	1 327 684
	DISPONIBILITES	852 952		852 952	600 637
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**2 236 093**		**2 236 093**	**2 059 727**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**6 259 882**		**6 259 882**	**6 437 142**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	3 275 915	3 629 541
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	47 660	47 660
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	2 115 074	2 115 074
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 160	11 160
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 634 561	3 336 103
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**33 879**	**298 458**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**5 842 334**	**5 808 456**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		29 642
	Total des provisions		**29 642**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	320 766	521 114
	Emprunts et dettes financières divers (3)	97	97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 412	49 886
	Dettes fiscales et sociales	21 550	26 921
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	31 724	1 027
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**417 548**	**599 045**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**6 259 882**	**6 437 142**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	33 878,93	298 457,78
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	298 139	599 045
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	30 629		30 629	25 415
	Montant net du chiffre d'affaires	**30 629**		**30 629**	**25 415**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 159	28 249
	Autres produits			2	1
	Total des produits d'exploitation (1)			**62 790**	**53 665**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			(1 342)	1 798
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			23 687	80 662
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 550	3 807
	Salaires et traitements				(50)
	Charges sociales du personnel			(48)	3 679
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				67
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			104	14
	Total des charges d'exploitation (2)			**25 951**	**89 977**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**36 839**	**(36 312)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**36 839**	**(36 312)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	7 767	5 796
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		192 400
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 804	41 578
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	776	39 505
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 745	21 333
	Total des produits financiers	**39 325**	**294 816**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		776
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 050	2 957
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 451	
	Total des charges financières	**22 501**	**3 733**
	RESULTAT FINANCIER	**16 824**	**291 083**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**61 430**	**260 567**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		73 375
	Sur opérations en capital		39 050
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**112 425**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		36 802
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**36 802**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**75 624**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	27 551	37 733
	TOTAL DES PRODUITS	**109 882**	**466 703**
	TOTAL DES CHARGES	**76 003**	**168 245**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**33 879**	**298 458**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

SAFIR-AUDIT
Commissaires aux comptes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 259 882** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **109 882** euros et un total **charges** de **76 003** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **33 879** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 377 415		45 037		398 664	4 023 789
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 377 415**		**45 037**		**398 664**	**4 023 789**
	TOTAL	**4 377 415**		**45 037**		**398 664**	**4 023 789**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts	29 642		29 642	
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**29 642**		**29 642**	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	776		776	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**776**		**776**	
	TOTAL GENERAL	**30 418**		**30 418**	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			29 642	
	- financières			776	
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 275 915	3 275 915	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	23 513	23 513	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 706	3 706	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	16 361	16 361	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**3 319 496**	**3 319 496**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	320 766	201 357	119 409	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	43 412	43 412		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 550	21 550		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	97	97		
	Autres dettes	31 724	31 724		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**417 548**	**298 139**	**119 409**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 200 380
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		56 370	(56 370)	100,0
Autres créances	14 751	18 670	(3 919)	-20,99
TOTAL	14 751	75 040	(60 290)	-80,34

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32		32	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 116	47 336	(39 220)	-82,86
Dettes fiscales et sociales	3 550	3 550		
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 027	1 027		
TOTAL	12 725	51 913	(39 188)	-75,49

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 383,00	20,0000	47 660,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**2 383,00**	**20,0000**	**47 660,00**

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	47 660				47 660
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 115 074				2 115 074
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	11 160				11 160
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 336 103	298 458			3 634 561
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	298 458	(298 458)		33 879	33 879
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**5 808 456**			**33 879**	**5 842 334**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	5 808 456
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	5 808 456

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	33 879

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux	30 629		30 629
Production vendue de services			
TOTAL	30 629		30 629

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Produits et Charges exceptionnels

	31/12/2022
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Filiales et participations

31/12/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SCI BERLIOZ	630 896	100,00	40 372
SCI GAMBRINUS	237 670	74,00	95 088
2. Participations (10 à 50 %)			
SCI A16 MTP	22 889	40,00	17 889
SCI BRUTUS	249 256	31,00	40 099
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes

Filiales et participations

31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BERLIOZ	3 000	630 896	100,00	197 337	197 337
SCI GAMBRINUS	1 524	237 670	74,00	548 065	548 065
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI A16 MTP	5 000	22 889	40,00	2 000	2 000
SCI BRUTUS	1 524	249 256	31,00	473	473

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI BERLIOZ			112 426	40 372	
SCI GAMBRINUS			151 243	95 088	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI A16 MTP			54 693	17 889	
SCI BRUTUS			40 585	40 099	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

SAFIR- AUDIT
Commissaires aux comptes