

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00043

Numéro SIREN : 507 467 157

Nom ou dénomination : TRAPY INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt 3865

Désignation de l'entreprise SAS TRAPY INVEST Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise BOULEVARD DE L'INDUSTRIE 24430 MARSAC SUR L'ISLE Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 5 0 7 4 6 7 1 5 7 0 0 0 1 6 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2022	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	11 730 344
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	3 510 836
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	15 241 181	BK	15 241 181
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 063
		Autres créances (3)	BZ	CA	115 472
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	150 000
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	221 307	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	487 843	CK	487 843
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	15 729 024	1A	15 729 024
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Comptes approuvés
par l'Assemblée Générale
du 30 Juin 2023
Le Président,

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS TRAPY INVEST		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)			DA	1 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	89 869	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	4 500 572	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	155 832	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	5 746 274	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 732 992	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	8 026 988	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	19 852	
	Dettes fiscales et sociales			DY	199 350	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	3 566	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	9 982 749		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	15 729 024		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart 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	9 106 683
(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

Désignation de l'entreprise : SAS TRAPY INVEST						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	806 500	FH		FI	806 500		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	806 500	FK		FL	806 500		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	23 998		
	Autres produits (1) (11)					FQ	100		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	830 599	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	151 972		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	28 998		
	Salaires et traitements*					FY	389 919		
	Charges sociales (10)					FZ	222 868		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* – dotations aux provisions*					GA		
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	793 762	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	36 836		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	458 352	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	74 883	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	533 236	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	177 276	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	177 276	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	355 959		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	392 796		

Désignation de l'entreprise		SAS TRAPY INVEST		Néant ☐ *		
				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		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	189 550	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	189 550	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(189 550)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	3 180	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	44 234	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 363 835	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 208 003	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	155 832	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	533 236
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	163 681
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	23 998
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(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		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion			189 550			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TRAPY INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 15 729 024 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 155 833 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



Règles d'information financière

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,7 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : TH/TF 00-02



Partie 2 : Informations

Autres éléments significatifs

PV du 26/12/2022 :

- Nomination d'un Co-commissaire aux comptes titulaire, cabinet CJD AUDIT
- Nomination d'un Co-commissaire aux comptes suppléant, Monsieur François JOANNY

PV du 31/05/2022 :

- Révocation du mandat de Directrice Générale de Madame Véronique ATHANAZE en date du 31/05/2022.

PV du 30/06/2022 :

- Réduction de capital de 74 907 € pour le porter 823 791 € par voie de rachat d'actions de 1 € de nominal au prix de 13,35 € par action
- Augmentation de capital de 174 209 € pour le porter à 1 000 000 € par élévation de la valeur nominale des actions existantes de 1 € à 1,2139 €

Transaction avec les parties liées :

Les transactions avec les parties liées réalisées au cours de l'exercice ont été conclues aux conditions normales de marché. De ce fait, aucune information n'est communiquée.

Informations sur les postes concernant les entreprises liées et les participations :

Seuls les postes mouvementés sont présentés.

Créances rattachées à des participations	3 510 836 €
Produits de participations	458 352 €
Autres produits financiers	74 884 €
Charges financières	163 681 €

Participations des salariés :

L'accord de participation, au niveau du groupe TRAPY a été dénoncé le 28 juin 2019, par l'établissement de l'avenant 2019-01.

Un accord de participation à formule dérogatoire a été conclu pour une durée de 3 ans. Il s'applique pour la première fois à l'exercice fiscal ouvert à compter du 01/01/2020 et jusqu'à celui clos le 31/12/2022.

Versement au 31/12/2020	23 999 € (sans forfait social de 20%).
Versement au 31/12/2021	10 252 € (sans forfait social de 20%).
Versement au 31/12/2022	3 180 € (sans forfait social de 20%).





Reportage sur la valeur

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 411 303	1 336 863	1 506 985	15 241 181
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	15 411 303	1 336 863	1 506 985	15 241 181
ACTIF IMMOBILISE	15 411 303	1 336 863	1 506 985	15 241 181



Notes annexes (en Kilo-euros)

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLÉS SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SCI ROMELI	66	2	100,00	50	50			2	2	
SCI DU LUGAN 33	1	1	100,00	1	1			195	1	
SCI LA PRADE	1	7	100,00	37	37			51	7	
SCI L'ARBALESTRIER	100	27	100,00	133	133			61	27	
SCI LE LIBRAIRE	40	26	100,00	125	125			67	26	
SARL TRAPY SOLAR	1	-1	100,00	1	1					
SAS TRAPY PRO	1 000	19 067	100,00	6 927	6 927			39 340	2 448	
SCI LE BUCH 33	1	45	100,00	1	1			86	45	
SCI BALMA 31	1	39	100,00	1	1			103	39	
SCI DU GOLF	1	170	100,00	605	605			306	170	
SCI APPERT LIMOUSIN	100	25	100,00	226	226			78	25	
SCI ARAGO 33	1	38	100,00	44	44			103	38	
SAS SODITELEM	1 020	2 628	100,00	3 400	3 400			8 878	187	
SCI BROVAL	1	26	100,00	48	48			88	26	
SCI LAPOUJADE 46	1		100,00	1	1					
SCI DUTRENQUE	1	21	100,00	45	45			82	21	
SCI DU CANAL	8	30	100,00	80	80			72	30	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										



Etat des créances

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)

Les parts des SCI qui étaient détenues en usufruit ont fait l'objet d'un rachat total le 03/12/2015. Trapy Invest détient désormais 100% des SCI.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 627 372 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à - de 1 an	Echéances à + de 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 510 836		3 510 836
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 064	1 064	
Autres	115 472	115 472	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 627 372	116 536	3 510 836
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



Résultats de l'exercice

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 999 999,89 euros décomposé en 823 791 titres d'une valeur nominale de 1,21 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	898 698	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	74 907	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	823 791	1,21

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	502 338
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	502 338
Affectations aux réserves	502 338
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	502 338



Montant en euros

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	898 698		101 302		1 000 000
Réserve légale	89 870				89 870
Réserves générales	5 099 545	502 338	502 338	1 101 310	4 500 572
Résultat de l'exercice	502 338	-502 338	155 833	502 338	155 833
Total Capitaux Propres	6 590 450		759 472	1 603 648	5 746 275

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 982 750 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à - de 1 an	Echéances à + de 1 an	Echéances à + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 732 992	856 926	876 066	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 852	19 852		
Dettes fiscales et sociales	199 350	199 350		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 030 555	8 030 555		
Produits constatés d'avance				
Total	9 982 750	9 106 684	876 066	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	863 418			
(**) Dont envers les associés	8 026 988			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 750 euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer	
	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	16 500
INT.COURUS SUR EMPRUNTS	998
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	17 612
DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALARIÉS	2 872
CHARGES SOCIALES S/PRIMES À PAYER	37 500
CH. SOCIALES S/PROV CONGES PAYES	9 079
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 004
TAXES/SALAIRES	3 165
Total	88 729



Résultat sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	806 500		806 500
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	806 500		806 500

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	458 352	604 274
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	74 884	41 926
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	533 236	646 200
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	177 276	94 727
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	177 276	94 727
Résultat financier	355 960	551 473



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	2	

Engagements financiers

Engagements donnés	
	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution et promesse hypothécaire-SCI BALMA 31- Crédit agricole- emprunt 320 000 €</i>	102 611
<i>Caution et promesse hypothécaire-SCI BALMA 31- Crédit agricole-emprunt 800 000 €</i>	365 962
Avals et cautions	468 573
Engagements en matière de pensions	34 369
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement Actions SAS SODITELEM</i>	430 882
<i>Nantissement Actions SAS TRAPY PRO</i>	1 301 112
Autres engagements donnés	1 731 994
Total	2 234 936
Dont concernant :	
Les dirigeants	468 573
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	1 731 994
Engagements assortis de suretés réelles	



Autres Informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 34 369 euros

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- méthode de calcul retenue ANC 2021
- taux d'actualisation de 3,70 %
- taux de croissance des salaires : 1,5 %
- âge de départ à la retraite : 65 ans
- taux de rotation du personnel : 1 %
- table de mortalité : TH/TH 00-02.

CONTRATS IFC / IL

Le contrat GAN (IFC + IL) a été conclu en 2014 (à l'origine GENERALI). Au 31 décembre 2022, il est évalué à 21 029,73 €.

Un second contrat a été souscrit en 2018 auprès d'AVIVA (uniquement IFC). Au 31 décembre 2022, il est évalué à 64 027,44 €.

Versement de 12 000 sur l'exercice 2022.

ARTICLE 83

Le contrat, conclu auprès de AVIVA, ne peut pas être évalué au 31/12/2022. En effet, les cotisations versées sont affectées à des comptes individuels et ne restent donc pas dans les comptes de la société. Il concerne l'ensemble de l'effectif des cadres.

ARTICLE 39

Un contrat a été souscrit auprès de AVIVA pour le collège cadre. Aucun versement n'a été effectué au cours de l'exercice. Le contrat est évalué à 99 583,35 € au 31 décembre 2022.

(reprise montant N-1 avec ajustement des versements 2022)

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 12 000 euros

TRAPY INVEST
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Boulevard de l'Industrie - ZAE de Saltgourde
24430 MARSAC SUR L'ISLE
507 467 157 RCS PERIGUEUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

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

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 155 832,53 euros de la manière suivante :

A la réserve légale 7 791,63 euros

Le solde 148 040,90 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 978 613 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Distribution de réserves le 20 janvier 2023 de 670 000 euros, soit un dividende de 0,813 euro environ par action – Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 670 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 120 000 euros,

Soit un dividende de 0,1335 euro par action,

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2019 : 120 000 euros,

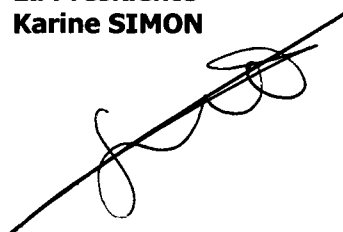
Soit un dividende de 0,1335 euro par action,

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente
Karine SIMON



Cré@vallée Nord
371 Boulevard des Saveurs
CS 30001 Coulounieix-Chamiers
24059 PERIGUEUX Cedex

6 place André Maurois

24000 PERIGUEUX CEDEX

EXEMPLAIRE GREFFE

***RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice 2022***

TRAPY INVEST
Exercice clos le 31 Décembre 2022

Ce rapport contient 20 pages

TRAPY INVEST

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 Euros
Siège social : Boulevard de l'Industrie, ZAE Saltgourde, 24430 MARSAC-SUR-L'ISLE

RCS PERIGUEUX 507 467 157

Mesdames et Messieurs les Associés,

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 TRAPY INVEST, 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^{er} Janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 11.7 M€ euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier la valorisation de l'actif net de la filiale et les prévisions de flux de trésorerie établies par les directions opérationnelles de la société, à revoir les calculs effectués par la société, et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage la correcte application de la méthodologie adoptée.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 actionnaires.

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.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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 la Présidente.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;

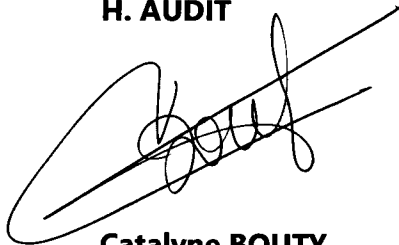
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 PERIGUEUX,

Le 14 Juin 2023

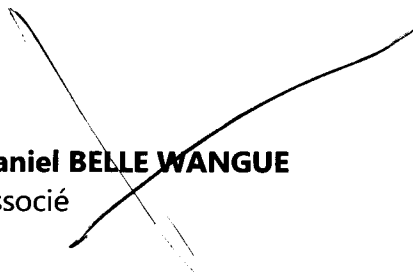
Les commissaires aux comptes

H. AUDIT



Catalyne BOUTY
Associée

CJD AUDIT



Daniel BELLE WANGUE
Associé



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	11 730 345		11 730 345	11 730 330
Créances rattachées aux participations	3 510 836		3 510 836	3 680 973
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 241 181		15 241 181	15 411 303
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 064		1 064	2 568
Autres créances	115 472		115 472	83 605
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	149 900
Disponibilités	221 307		221 307	483 950
Charges constatées d'avance (3)				1 382
TOTAL ACTIF CIRCULANT	487 843		487 843	721 404
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	15 729 024		15 729 024	16 132 707
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000 000	898 698
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	89 870	89 870
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 500 572	5 099 545
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	155 833	502 338
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 746 275	6 590 450
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 732 992	2 596 793
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 026 988	6 763 287
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 852	17 109
Dettes fiscales et sociales	199 350	165 069
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 567	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	9 982 750	9 542 257
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 729 024	16 132 707
(1) Dont à plus d'un an (a)	876 066	1 731 994
(1) Dont à moins d'un an (a)	9 106 684	7 810 263
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	806 500		806 500	806 500
Chiffre d'affaires net	806 500		806 500	806 500
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			23 999	23 703
Autres produits			101	
Total produits d'exploitation (I)			830 600	830 203
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				874
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			151 973	110 141
Impôts, taxes et versements assimilés			28 999	40 978
Salaires et traitements			389 920	383 333
Charges sociales			222 869	209 921
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3	
Total charges d'exploitation (II)			793 763	745 247
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			36 837	84 956
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			458 352	604 274
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			74 884	41 926
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			533 236	646 200
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			177 276	94 727
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			177 276	94 727
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			355 960	551 473
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			392 797	636 429



Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		6
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		6
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	189 550	2
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	189 550	2
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-189 550	4
Participation des salariés aux résultats (IX)	3 180	10 252
Impôts sur les bénéfices (X)	44 234	123 843
Total des produits (I+III+V+VII)	1 363 836	1 476 409
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 208 003	974 072
BENEFICE OU PERTE	155 833	502 338
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	533 236	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	163 681	



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS TRAPY INVEST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 15 729 024 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 155 833 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,7 %
- Taux de croissance des salaires : 1,5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : TH/TF 00-02





Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

PV du 26/12/2022 :

- Nomination d'un Co-commissaire aux comptes titulaire, cabinet CJD AUDIT
- Nomination d'un Co-commissaire aux comptes suppléant, Monsieur François JOANNY

PV du 31/05/2022 :

- Révocation du mandat de Directrice Générale de Madame Véronique ATHANAZE en date du 31/05/2022.

PV du 30/06/2022 :

- Réduction de capital de 74 907 € pour le porter 823 791 € par voie de rachat d'actions de 1 € de nominal au prix de 13,35 € par action
- Augmentation de capital de 174 209 € pour le porter à 1 000 000 € par élévation de la valeur nominale des actions existantes de 1 € à 1,2139 €

Transaction avec les parties liées :

Les transactions avec les parties liées réalisées au cours de l'exercice ont été conclues aux conditions normales de marché. De ce fait, aucune information n'est communiquée.

Informations sur les postes concernant les entreprises liées et les participations :

Seuls les postes mouvementés sont présentés.

Créances rattachées à des participations	3 510 836 €
Produits de participations	458 352 €
Autres produits financiers	74 884 €
Charges financières	163 681 €

Participations des salariés :

L'accord de participation, au niveau du groupe TRAPY a été dénoncé le 28 juin 2019, par l'établissement de l'avenant 2019-01.

Un accord de participation à formule dérogatoire a été conclu pour une durée de 3 ans. Il s'applique pour la première fois à l'exercice fiscal ouvert à compter du 01/01/2020 et jusqu'à celui clos le 31/12/2022.

Versement au 31/12/2020	23 999 € (sans forfait social de 20%).
Versement au 31/12/2021	10 252 € (sans forfait social de 20%).
Versement au 31/12/2022	3 180 € (sans forfait social de 20%).





Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagements des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagements divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	15 411 303	1 336 863	1 506 985	15 241 181
Immobilisations financières	15 411 303	1 336 863	1 506 985	15 241 181
ACTIF IMMOBILISE	15 411 303	1 336 863	1 506 985	15 241 181



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SCI ROMELI	66	2	100,00	50	50			2	2	
SCI DU LUGAN 33	1	1	100,00	1	1			195	1	
SCI LA PRADE	1	7	100,00	37	37			51	7	
SCI L'ARBALESTRIER	100	27	100,00	133	133			61	27	
SCI LE LIBRAIRE	40	26	100,00	125	125			67	26	
SARL TRAPY SOLAR	1	-1	100,00	1	1					
SAS TRAPY PRO	1 000	19 067	100,00	6 927	6 927			39 340	2 448	
SCI LE BUCH 33	1	45	100,00	1	1			86	45	
SCI BALMA 31	1	39	100,00	1	1			103	39	
SCI DU GOLF	1	170	100,00	605	605			306	170	
SCI APPERT LIMOUSIN	100	25	100,00	226	226			78	25	
SCI ARAGO 33	1	38	100,00	44	44			103	38	
SAS SODITELEM	1 020	2 628	100,00	3 400	3 400			8 878	187	
SCI BROVAL	1	26	100,00	48	48			88	26	
SCI LAPOUJADE 46	1		100,00	1	1					
SCI DUTRENQUE	1	21	100,00	45	45			82	21	
SCI DU CANAL	8	30	100,00	80	80			72	30	
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										



Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)

Les parts des SCI qui étaient détenues en usufruit ont fait l'objet d'un rachat total le 03/12/2015. Trapy Invest détient désormais 100% des SCI.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 627 372 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à - de 1 an	Echéances à + de 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 510 836		3 510 836
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 064	1 064	
Autres	115 472	115 472	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 627 372	116 536	3 510 836
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 999 999,89 euros décomposé en 823 791 titres d'une valeur nominale de 1,21 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	898 698	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	74 907	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	823 791	1,21

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	502 338
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	502 338
Affectations aux réserves	502 338
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	502 338



Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	898 698		101 302		1 000 000
Réserve légale	89 870				89 870
Réserves générales	5 099 545	502 338	502 338	1 101 310	4 500 572
Résultat de l'exercice	502 338	-502 338	155 833	502 338	155 833
Total Capitaux Propres	6 590 450		759 472	1 603 648	5 746 275

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 9 982 750 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à - de 1 an	Echéances à + de 1 an	Echéances à + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 732 992	856 926	876 066	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 852	19 852		
Dettes fiscales et sociales	199 350	199 350		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 030 555	8 030 555		
Produits constatés d'avance				
Total	9 982 750	9 106 684	876 066	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	863 418			
(**) Dont envers les associés	8 026 988			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 750 euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	16 500
INT.COURUS SUR EMPRUNTS	998
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	17 612
DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALARIÉS	2 872
CHARGES SOCIALES S/PRIMES À PAYER	37 500
CH. SOCIALES S/PROV CONGES PAYES	9 079
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 004
TAXES/SALAIRES	3 165
Total	88 729





Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	806 500		806 500
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	806 500		806 500

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 8 400 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation	458 352	604 274
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	74 884	41 926
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	533 236	646 200
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	177 276	94 727
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	177 276	94 727
Résultat financier	355 960	551 473



Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	2	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution et promesse hypothécaire-SCI BALMA 31- Crédit agricole- emprunt 320 000 €</i>	102 611
<i>Caution et promesse hypothécaire-SCI BALMA 31- Crédit agricole-emprunt 800 000 €</i>	365 962
Avals et cautions	468 573
Engagements en matière de pensions	34 369
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement Actions SAS SODITELEM</i>	430 882
<i>Nantissement Actions SAS TRAPY PRO</i>	1 301 112
<i>Nantissement Actions TRAPY INVEST</i>	4 500 000
Autres engagements donnés	6 231 994
Total	6 734 936
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	468 573
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	6 231 994



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
34 369 euros

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. Les hypothèses actuarielles sont les suivantes :

- méthode de calcul retenue ANC 2021
- taux d'actualisation de 3,70 %
- taux de croissance des salaires : 1,5 %
- âge de départ à la retraite : 65 ans
- taux de rotation du personnel : 1 %
- table de mortalité : TH/TH 00-02.

CONTRATS IFC / IL

Le contrat GAN (IFC + IL) a été conclu en 2014 (à l'origine GENERALI). Au 31 décembre 2022, il est évalué à 21 029,73 €.

Un second contrat a été souscrit en 2018 auprès d'AVIVA (uniquement IFC). Au 31 décembre 2022, il est évalué à 64 027,44 €.

Versement de 12 000 sur l'exercice 2022.

ARTICLE 83

Le contrat, conclu auprès de AVIVA, ne peut pas être évalué au 31/12/2022. En effet, les cotisations versées sont affectées à des comptes individuels et ne restent donc pas dans les comptes de la société. Il concerne l'ensemble de l'effectif des cadres.

ARTICLE 39

Un contrat a été souscrit auprès de AVIVA pour le collège cadre. Aucun versement n'a été effectué au cours de l'exercice. Le contrat est évalué à 99 583,35 € au 31 décembre 2022.

(reprise montant N-1 avec ajustement des versements 2022)

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 12 000 euros

