

RCS : CHAMBERY

Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00939

Numéro SIREN : 534 489 430

Nom ou dénomination : N.M. INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2023 sous le numéro de dépôt 10213

|                                  |                                             |                                                                 |    |                                                  |         |                            |           |         |
|----------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------|---------|----------------------------|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise      |                                             | SAS N.M. INVESTISSEMENTS                                        |    | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * |         | 12                         |           |         |
| Adresse de l'entreprise :        |                                             | La Listière 73270 BEAUFORT                                      |    | Durée de l'exercice précédent *                  |         | 12                         |           |         |
| Numéro SIRET *                   |                                             | 5 3 4 4 8 9 4 3 0 0 0 0 1 5                                     |    | Néant <input type="checkbox"/>                   |         |                            |           |         |
|                                  |                                             |                                                                 |    | Exercice N, clos le,                             |         | N-1                        |           |         |
|                                  |                                             |                                                                 |    | 31122022                                         |         | 31122021                   |           |         |
|                                  |                                             |                                                                 |    | Brut                                             |         | Amortissements, provisions |           |         |
|                                  |                                             |                                                                 |    | 1                                                |         | 2                          |           |         |
|                                  |                                             |                                                                 |    | Net                                              |         | Net                        |           |         |
|                                  |                                             |                                                                 |    | 3                                                |         | 4                          |           |         |
| Capital souscrit non appelé (I)  |                                             | AA                                                              |    |                                                  |         |                            |           |         |
| ACTIF IMMOBILISE *               | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                         | AB | AC                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Frais de développement *                                        | CX | CQ                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF | AC                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Fonds commercial (1)                                            | AH | AI                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ | AK                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL | AM                                               |         |                            |           |         |
|                                  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        | AN | AC                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Constructions                                                   | AP | AC                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR | AS                                               | 17 299  | 17 200                     | 99        | 2 343   |
|                                  |                                             | Autres immobilisations corporelles                              | AT | AU                                               | 56 991  | 2 762                      | 54 229    | 20 455  |
|                                  |                                             | Immobilisations en cours                                        | AV | AW                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Avances et acomptes                                             | AX | AY                                               |         |                            |           |         |
|                                  | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Autres participations                                           | CU | CV                                               | 7 261   |                            | 7 261     | 7 261   |
|                                  |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB | BC                                               | 579 429 |                            | 579 429   | 967 207 |
|                                  |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD | BE                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Prêts                                                           | BF | BG                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Autres immobilisations financières *                            | BH | BI                                               |         |                            |           |         |
| TOTAL (II)                       |                                             | BJ                                                              | BK | 660 979                                          | 19 962  | 641 017                    | 997 266   |         |
| 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                                               |         |                            |           |         |
|                                  | CREANCES                                    | Marchandises                                                    | BT | BU                                               | 213 953 |                            | 213 953   | 114 229 |
|                                  |                                             | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV | BW                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                              | BX | BY                                               |         |                            |           | 16 344  |
|                                  |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ | CA                                               | 31 537  |                            | 31 537    | 3 980   |
|                                  | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB | CC                                               |         |                            |           |         |
|                                  |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)          | CD | CE                                               | 701 910 |                            | 701 910   | 302 624 |
| Comptes de régularisation        | Disponibilités                              | CF                                                              | CG | 120 734                                          |         | 120 734                    | 323 191   |         |
|                                  | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                              | CI |                                                  |         |                            |           |         |
|                                  | TOTAL (III)                                 | CJ                                                              | CK | 1 068 133                                        |         | 1 068 133                  | 760 368   |         |
|                                  | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)   | CW                                                              |    |                                                  |         |                            |           |         |
|                                  | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                              |    |                                                  |         |                            |           |         |
|                                  | Ecarts de conversion actif * (VI)           | CN                                                              |    |                                                  |         |                            |           |         |
| TOTAL GENERAL (I à VI)           |                                             | CO                                                              | IA | 1 729 113                                        | 19 962  | 1 709 151                  | 1 757 633 |         |
| Renvois (1) Dont droit au bail   |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes |    | CP                                               | 579 429 | (3) Part à plus d'un an :  | CR        |         |
| Clause de réserve de propriété * |                                             | Immobilisations                                                 |    | Stocks :                                         |         | Créances :                 |           |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS N.M INVESTISSEMENTS</b>                   |                                                                                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> * |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                              |                                                                                                                                                    | Exercice N                       | Exercice N-1     |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                      | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ... 1 800 000 ... )                                                                               | DA                               | 1 800 000        | 1 800 000        |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                        | DB                               |                  |                  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                       | DC                               |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD                               | 19 715           | 19 715           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE                               |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> ) | DF                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )   | DG                               | 142 216          | 142 216          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH                               | (242 100)        | (213 088)        |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                                  | DI                               | <b>(37 635)</b>  | <b>(29 011)</b>  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ                               |                  |                  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                                   | DL                               | <b>1 682 197</b> | <b>1 719 832</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                                                  | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                                      | DM                               |                  |                  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                                              | DN                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                                                  | DO                               |                  |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                                    | Provisions pour risques                                                                                                                            | DP                               |                  |                  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                            | DQ                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                                 | DR                               |                  |                  |
| <b>DETTES (4)</b>                                                            | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                 | DS                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                       | DT                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                         | DU                               |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV                               | 2 699            | 2 699            |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW                               |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX                               | 11 182           | 4 109            |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY                               | 7 009            | 25 684           |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                                      | EA                               | 6 063            | 5 310            |
| Compte régul                                                                 | EB                                                                                                                                                 |                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                                                  | EC                               | <b>26 954</b>    | <b>37 802</b>    |
|                                                                              | Ecart de conversion passif * (V)                                                                                                                   | ED                               |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                                                                                       | EE                               | <b>1 709 151</b> | <b>1 757 633</b> |
| <b>RENVIS</b>                                                                | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | 1B                               |                  |                  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)                             | 1C                               |                  |                  |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 1D                               |                  |                  |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | 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                               | 26 954           | 37 802           |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                                                 |                                  |                  |                  |

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS N.M. INVESTISSEMENTS</b>         |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                |    |                 | Néant <input type="checkbox"/> * |                 |        |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|----|-----------------|----------------------------------|-----------------|--------|
|                                                                       |                                                                                                    | Exercice N                                                                                                                                      |        |                                                |    | Exercice (N-1)  |                                  |                 |        |
|                                                                       |                                                                                                    | France                                                                                                                                          |        | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |                 |                                  | Total           |        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                           | FA                                                                                                                                              | 55 797 | FB                                             |    | FC              | 55 797                           | 235 564         |        |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |        | FE                                             |    | FF              |                                  |                 |        |
|                                                                       |                                                                                                    | FG                                                                                                                                              | 33 960 | FH                                             |    | FI              | 33 960                           | 33 911          |        |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets*                                                                          | FJ                                                                                                                                              | 89 757 | FK                                             |    | FL              | 89 757                           | 269 475         |        |
|                                                                       | Production stockée *                                                                               |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FM              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                           |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FN              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                         |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FO              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                              |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FP              | 1 426                            | 146 033         |        |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                           |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FQ              | 20                               | 1 440           |        |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FR              | <b>91 202</b>                    | <b>416 948</b>  |        |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                              |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FS              | 178 243                          | 2 765           |        |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FT              | (99 724)                         | 132 736         |        |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *           |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FU              | 4 715                            | 56 167          |        |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FV              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FW              | 14 254                           | 44 018          |        |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                            |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FX              | 847                              | 2 067           |        |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                          |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FY              | 17 683                           | 49 874          |        |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                              |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | FZ              | 28 848                           | 36 191          |        |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                           | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |        |                                                |    |                 | GA                               | 8 824           | 11 825 |
|                                                                       |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                |    |                 | GB                               |                 |        |
|                                                                       |                                                                                                    | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                |        |                                                |    |                 | GC                               |                 |        |
|                                                                       | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                 |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GD              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GE              | 11                               | 143 036         |        |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                   |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GF              | <b>153 700</b>                   | <b>478 679</b>  |        |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                          |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GG              | <b>(62 498)</b>                  | <b>(61 731)</b> |        |
| 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              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                       |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GK              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                          |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GL              | 12 309                           | 40 636          |        |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                   |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GM              |                                  | 648             |        |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GN              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                      |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GO              |                                  | (3 136)         |        |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                              |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                | GP | <b>12 309</b>   | <b>38 148</b>                    |                 |        |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                           |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GQ              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                 |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GR              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GS              |                                  |                 |        |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                     |                                                                                                                                                 |        |                                                |    | GT              | 388                              |                 |        |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                | GU | <b>388</b>      |                                  |                 |        |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                | GV | <b>11 921</b>   | <b>38 148</b>                    |                 |        |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                 |        |                                                | GW | <b>(50 576)</b> | <b>(23 583)</b>                  |                 |        |

4

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

DGFIP N° 2053 2023

|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <b>SAS N.M. INVESTISSEMENTS</b>                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                | Exercice N                       | Exercice N-1           |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                               | HA                               |                        |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                                                                                             | HB                               | 27 917                 |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                               | HC                               |                        |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                                                                                              | HD                               | <b>27 917</b>          |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                                                                                      | HE                               | 5 428                  |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                                                                                            | HF                               | 14 975                 |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                                                                                             | HG                               |                        |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                                                                                            | HH                               | <b>14 975</b>          |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                | HI                               | <b>12 942</b>          |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                                                                                                                | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                | HK                               |                        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                | HL                               | <b>131 428</b>         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                | HM                               | <b>169 063</b>         |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                                                                                                                | HN                               | <b>(37 635)</b>        |
| RENOIS                                                                                                                                       | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                                                                                    | HO                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                  | HY                               |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                | IG                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                                                                                                | HP                               |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                | HQ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                                                          | IH                               |                        |
|                                                                                                                                              | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                                                                                             | IJ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                                                                                             | IK                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                                                                                               | HX                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)<br>Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                              | RC                               |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                | RD                               |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                                                                                 | A1                               | 1 426                  |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                                                                                       | A2                               |                        |
|                                                                                                                                              | (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 sociales personnelles facultatives A6<br>dont cotisations facultatives Madelin A7<br>obligatoires A9<br>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 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                | 14 975                           | 27 917                 |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                                                                                                                | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                |                                  |                        |

## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2022

| Détail des produits et charges exceptionnels : | Charges<br>exceptionnelles | Produits<br>exceptionnels |
|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| VCEAC                                          | 14 975                     |                           |
| PCEAC                                          |                            | 27 917                    |
| <b>Totalisation</b>                            | <b>14 975</b>              | <b>27 917</b>             |



(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

| Désignation de l'entreprise <b>SAS N.M. INVESTISSEMENTS</b> |                                                               |                                                                          |                 |                               |         |                                                         |           |                                                                                                         |         | Néant <input type="checkbox"/> *                               |        |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------|--------|
| CADRE A                                                     |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                 |                               |         | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |           | Augmentations                                                                                           |         |                                                                |        |
|                                                             |                                                               |                                                                          |                 |                               |         | 1                                                       |           | Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |         | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |        |
|                                                             |                                                               |                                                                          |                 |                               |         |                                                         |           | 2                                                                                                       |         | 3                                                              |        |
| INCORP.                                                     | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          |                 |                               | CZ      |                                                         | D8        |                                                                                                         | D9      |                                                                |        |
|                                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          |                 |                               | KD      |                                                         | KE        |                                                                                                         | KF      |                                                                |        |
| CORPORELLES                                                 | Terrains                                                      |                                                                          |                 |                               | KG      |                                                         | KH        |                                                                                                         | KI      |                                                                |        |
|                                                             | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | Dont Composants | L9                            | KJ      |                                                         | KK        |                                                                                                         | KL      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | Dont Composants | M1                            | KM      |                                                         | KN        |                                                                                                         | KO      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Installations générales, agencements * et aménagements des constructions | Dont Composants | M2                            | KP      |                                                         | KQ        |                                                                                                         | KR      |                                                                |        |
|                                                             | Autres immobilisations corporelles                            | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 |                               | KS      | 17 299                                                  | KT        |                                                                                                         | KU      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                 |                               | KV      |                                                         | KW        |                                                                                                         | KX      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Matériel de transport *                                                  |                 |                               | KY      | 29 983                                                  | KZ        |                                                                                                         | LA      | 55 329                                                         |        |
|                                                             |                                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                 |                               | LB      | 1 662                                                   | LC        |                                                                                                         | LD      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |                               | LE      |                                                         | LF        |                                                                                                         | LG      |                                                                |        |
|                                                             | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          |                 |                               | LH      |                                                         | LI        |                                                                                                         | LJ      |                                                                |        |
|                                                             | Avances et acomptes                                           |                                                                          |                 |                               | LK      |                                                         | LL        |                                                                                                         | LM      |                                                                |        |
|                                                             | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          |                 |                               | LN      | 48 945                                                  | LO        |                                                                                                         | LP      | 55 329                                                         |        |
|                                                             | FINANCIERES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |                               |         | 8G                                                      |           | 8M                                                                                                      |         | 8T                                                             |        |
| Autres participations                                       |                                                               |                                                                          |                 | 8U                            | 974 468 | 8V                                                      |           | 8W                                                                                                      | 12 221  |                                                                |        |
| Autres titres immobilisés                                   |                                                               |                                                                          |                 | 1P                            |         | 1R                                                      |           | 1S                                                                                                      |         |                                                                |        |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                               |                                                                          |                 | 1T                            |         | 1U                                                      |           | 1V                                                                                                      |         |                                                                |        |
| <b>TOTAL IV</b>                                             |                                                               |                                                                          |                 | LQ                            | 974 468 | LR                                                      |           | LS                                                                                                      | 12 221  |                                                                |        |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                    |                                                               |                                                                          |                 |                               |         | ØG                                                      | 1 023 412 | ØH                                                                                                      |         | ØJ                                                             | 67 550 |
| CADRE B                                                     |                                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                 | Diminutions                   |         | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |           | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence                                             |         |                                                                |        |
|                                                             |                                                               |                                                                          |                 | par virement de poste à poste |         | 3                                                       |           | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice                                                  |         |                                                                |        |
|                                                             |                                                               |                                                                          |                 | 1                             |         |                                                         |           | 4                                                                                                       |         |                                                                |        |
| INCORP.                                                     | Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>      |                                                                          | IN              |                               | CØ      |                                                         | DØ        |                                                                                                         | D7      |                                                                |        |
|                                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b> |                                                                          | IO              |                               | LV      |                                                         | LW        |                                                                                                         | 1X      |                                                                |        |
| CORPORELLES                                                 | Terrains                                                      |                                                                          | IP              |                               | LX      |                                                         | LY        |                                                                                                         | LZ      |                                                                |        |
|                                                             | Constructions                                                 | Sur sol propre                                                           | IQ              |                               | MA      |                                                         | MB        |                                                                                                         | MC      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Sur sol d'autrui                                                         | IR              |                               | MD      |                                                         | ME        |                                                                                                         | MF      |                                                                |        |
|                                                             |                                                               | Inst. gales, agencets et am. des constructions                           | IS              |                               | MG      |                                                         | MH        |                                                                                                         | MI      |                                                                |        |
|                                                             | Autres immobilisations corporelles                            | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 | IT                            |         | MJ                                                      |           | MK                                                                                                      | 17 299  | ML                                                             |        |
|                                                             |                                                               | Inst. gales, agencets, aménagements divers                               |                 | IU                            |         | MM                                                      |           | MN                                                                                                      |         | MO                                                             |        |
|                                                             |                                                               | Matériel de transport                                                    |                 | IV                            |         | MP                                                      | 29 983    | MQ                                                                                                      | 55 329  | MR                                                             |        |
|                                                             |                                                               | Matériel de bureau et informatique, mobilier                             |                 | IW                            |         | MS                                                      |           | MT                                                                                                      | 1 662   | MU                                                             |        |
|                                                             |                                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                 | IX                            |         | MV                                                      |           | MW                                                                                                      |         | MX                                                             |        |
|                                                             | Immobilisations corporelles en cours                          |                                                                          | MY              |                               | MZ      |                                                         | NA        |                                                                                                         | NB      |                                                                |        |
|                                                             | Avances et acomptes                                           |                                                                          | NC              |                               | ND      |                                                         | NE        |                                                                                                         | NF      |                                                                |        |
|                                                             | <b>TOTAL III</b>                                              |                                                                          | IY              |                               | NG      | 29 983                                                  | NH        | 74 290                                                                                                  | NI      |                                                                |        |
|                                                             | FINANCIERES                                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 | IZ                            |         | ØU                                                      |           | M7                                                                                                      |         | ØW                                                             |        |
| Autres participations                                       |                                                               | 1Ø                                                                       |                 | ØX                            | 400 000 | ØY                                                      | 586 689   | ØZ                                                                                                      |         |                                                                |        |
| Autres titres immobilisés                                   |                                                               | 11                                                                       |                 | 2B                            |         | 2C                                                      |           | 2D                                                                                                      |         |                                                                |        |
| Prêts et autres immobilisations financières                 |                                                               | 12                                                                       |                 | 2E                            |         | 2F                                                      |           | 2G                                                                                                      |         |                                                                |        |
| <b>TOTAL IV</b>                                             |                                                               | 13                                                                       |                 | NJ                            | 400 000 | NK                                                      | 586 689   | 2H                                                                                                      |         |                                                                |        |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>                    |                                                               |                                                                          |                 | 14                            |         | ØK                                                      | 429 983   | ØL                                                                                                      | 660 979 | ØM                                                             |        |

5 bis

**TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION  
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis 2023

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

Exercice N clos le : 31/12/2022

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS N.M. INVESTISSEMENTSNéant ☒ \*

| CADRE A                                              | Détermination du montant des écarts<br>( col 1 - col 2 ) (1) |                                                  | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                |                                                 | Montant de la<br>provision spéciale à<br>la fin de l'exercice<br>[ (col 1 - col 2)<br>- col 5 (5) ] |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations       | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements | Au cours de l'exercice                                 |                                                                | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4) |                                                                                                     |
|                                                      |                                                              |                                                  | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)      | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3) |                                                 |                                                                                                     |
|                                                      |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 1                                                    | 2                                                            | 3                                                | 4                                                      | 5                                                              | 6                                               |                                                                                                     |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires       |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 2 Fonds commercial                                   |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 3 Terrains                                           |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 4 Constructions                                      |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 5 Installations techniques<br>mat et out industriels |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles              |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 7 Immobilisations en cours                           |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 8 Participations                                     |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 9 Autres titres immobilisés                          |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |
| 10 TO Taux                                           |                                                              |                                                  |                                                        |                                                                |                                                 |                                                                                                     |

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4,

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**
**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

|                                                                                                   |                                                                 |                                                                                                                        |                                                     |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                               |        |                                  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS N.M. INVESTISSEMENTS</b>                                     |                                                                 |                                                                                                                        |                                                     |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                               |        | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| <b>CADRE A</b>                                                                                    |                                                                 | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES<br/>(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |                                                     |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                               |        |                                  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                     |                                                                 | Montant des amortissements<br>au début de l'exercice                                                                   |                                                     | Augmentations : dotations<br>de l'exercice        |                                                 | Diminutions : amortissements<br>affectés aux éléments sortis<br>de l'actif et reprises |                                                   | Montant des amortissements<br>à la fin de l'exercice          |        |                                  |  |
| Frais établissement et développement                                                              |                                                                 | CY                                                                                                                     |                                                     | EL                                                |                                                 | EM                                                                                     |                                                   | EN                                                            |        |                                  |  |
| Fonds commercial                                                                                  |                                                                 | RE                                                                                                                     |                                                     | RF                                                |                                                 | RI                                                                                     |                                                   | RJ                                                            |        |                                  |  |
| Autres immobilisations<br>incorporelles                                                           |                                                                 | PE                                                                                                                     |                                                     | PF                                                |                                                 | PG                                                                                     |                                                   | PH                                                            |        |                                  |  |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                    |                                                                 | RK                                                                                                                     |                                                     | RM                                                |                                                 | RN                                                                                     |                                                   | RO                                                            |        |                                  |  |
| Terrains                                                                                          |                                                                 | PI                                                                                                                     |                                                     | PJ                                                |                                                 | PK                                                                                     |                                                   | PL                                                            |        |                                  |  |
| Constructions                                                                                     | Sur sol propre                                                  | PM                                                                                                                     |                                                     | PN                                                |                                                 | PO                                                                                     |                                                   | PP                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Sur sol d'autrui                                                | PR                                                                                                                     |                                                     | PS                                                |                                                 | PT                                                                                     |                                                   | PU                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Inst générales, agencements et<br>aménagement des constructions | PV                                                                                                                     |                                                     | PW                                                |                                                 | PX                                                                                     |                                                   | PY                                                            |        |                                  |  |
| Installations techniques, matériel et<br>outillage industriels                                    |                                                                 | PZ                                                                                                                     | 14 957                                              | QA                                                | 2 244                                           | QB                                                                                     |                                                   | QC                                                            | 17 200 |                                  |  |
| Autres<br>immobilisations                                                                         | Inst générales, agencements,<br>aménagement divers              | QD                                                                                                                     |                                                     | QE                                                |                                                 | QF                                                                                     |                                                   | QG                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Matériel de transport                                           | QH                                                                                                                     | 9 528                                               | QI                                                | 6 580                                           | QJ                                                                                     | 15 008                                            | QK                                                            | 1 100  |                                  |  |
|                                                                                                   | Matériel de bureau et<br>informatique, mobilier                 | QL                                                                                                                     | 1 662                                               | QM                                                |                                                 | QN                                                                                     |                                                   | QO                                                            | 1 662  |                                  |  |
| corporelles                                                                                       | Emballages récupérables<br>et divers                            | QP                                                                                                                     |                                                     | QR                                                |                                                 | QS                                                                                     |                                                   | QT                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | <b>TOTAL II</b>                                                 | QU                                                                                                                     | 26 147                                              | QV                                                | 8 824                                           | QW                                                                                     | 15 008                                            | QX                                                            | 19 962 |                                  |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>                                                                     |                                                                 | ØN                                                                                                                     | 26 147                                              | ØP                                                | 8 824                                           | ØQ                                                                                     | 15 008                                            | ØR                                                            | 19 962 |                                  |  |
| <b>CADRE B</b>                                                                                    |                                                                 | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>                              |                                                     |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                               |        |                                  |  |
| Immobiliations<br>amortissables                                                                   |                                                                 | DOTATIONS                                                                                                              |                                                     |                                                   | REPRISES                                        |                                                                                        |                                                   | Mouvement net des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |        |                                  |  |
|                                                                                                   |                                                                 | Colonne 1<br>Différentiel de durée<br>et autres                                                                        | Colonne 2<br>Mode dégressif                         | Colonne 3<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée<br>et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif                                                            | Colonne 6<br>Amortissement fiscal<br>exceptionnel |                                                               |        |                                  |  |
| Frais établissements                                                                              |                                                                 | M0                                                                                                                     | N1                                                  | N2                                                | N3                                              | N4                                                                                     | N5                                                | N6                                                            |        |                                  |  |
| Fonds commercial                                                                                  |                                                                 | RP                                                                                                                     | RQ                                                  | RR                                                | RS                                              | RT                                                                                     | RU                                                | RV                                                            |        |                                  |  |
| Autres immob incorporelles                                                                        |                                                                 | N7                                                                                                                     | N8                                                  | P6                                                | P7                                              | P8                                                                                     | P9                                                | Q1                                                            |        |                                  |  |
| <b>TOTAL I</b>                                                                                    |                                                                 | RW                                                                                                                     | RX                                                  | RY                                                | RZ                                              | SB                                                                                     | SC                                                | SD                                                            |        |                                  |  |
| Terrains                                                                                          |                                                                 | Q2                                                                                                                     | Q3                                                  | Q4                                                | Q5                                              | Q6                                                                                     | Q7                                                | Q8                                                            |        |                                  |  |
| Constructions                                                                                     | Sur sol propre                                                  | Q9                                                                                                                     | R1                                                  | R2                                                | R3                                              | R4                                                                                     | R5                                                | R6                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Sur sol d'autrui                                                | R7                                                                                                                     | R8                                                  | R9                                                | S1                                              | S2                                                                                     | S3                                                | S4                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Inst gales, agenc<br>et am des const                            | S5                                                                                                                     | S6                                                  | S7                                                | S8                                              | S9                                                                                     | T1                                                | T2                                                            |        |                                  |  |
| Inst techniques<br>mat et outillage                                                               |                                                                 | T3                                                                                                                     | T4                                                  | T5                                                | T6                                              | T7                                                                                     | T8                                                | T9                                                            |        |                                  |  |
| Autres immob corporelles                                                                          | Inst gales, agenc<br>am divers                                  | U1                                                                                                                     | U2                                                  | U3                                                | U4                                              | U5                                                                                     | U6                                                | U7                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Matériel de<br>transport                                        | U8                                                                                                                     | U9                                                  | V1                                                | V2                                              | V3                                                                                     | V4                                                | V5                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Mat bureau et<br>informatique, mobilier                         | V6                                                                                                                     | V7                                                  | V8                                                | V9                                              | W1                                                                                     | W2                                                | W3                                                            |        |                                  |  |
|                                                                                                   | Emballages récup<br>et divers                                   | W4                                                                                                                     | W5                                                  | W6                                                | W7                                              | W8                                                                                     | W9                                                | X1                                                            |        |                                  |  |
| <b>TOTAL II</b>                                                                                   |                                                                 | X2                                                                                                                     | X3                                                  | X4                                                | X5                                              | X6                                                                                     | X7                                                | X8                                                            |        |                                  |  |
| Frais d'acquisition de<br>titres de participations<br><b>TOTAL III</b>                            |                                                                 | NL                                                                                                                     |                                                     |                                                   | NM                                              |                                                                                        |                                                   | NO                                                            |        |                                  |  |
| <b>Total général<br/>(I + II + III)</b>                                                           |                                                                 | NP                                                                                                                     | NQ                                                  | NR                                                | NS                                              | NT                                                                                     | NU                                                | NV                                                            |        |                                  |  |
| <b>Total général non ventilé<br/>(NP + NQ + NR)</b>                                               |                                                                 | NW                                                                                                                     | <b>Total général non ventilé<br/>(NS + NT + NU)</b> |                                                   |                                                 | NY                                                                                     | <b>Total général non ventilé<br/>(NW - NY)</b>    |                                                               |        | NZ                               |  |
| <b>CADRE C</b>                                                                                    |                                                                 |                                                                                                                        |                                                     |                                                   |                                                 |                                                                                        |                                                   |                                                               |        |                                  |  |
| <b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE<br/>AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES<br/>SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b> |                                                                 | Montant net au début<br>de l'exercice                                                                                  |                                                     | Augmentations                                     |                                                 | Dotations de l'exercice<br>aux amortissements                                          |                                                   | Montant net à la<br>fin de l'exercice                         |        |                                  |  |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer                                                              |                                                                 |                                                                                                                        |                                                     |                                                   |                                                 | Z9                                                                                     |                                                   | Z8                                                            |        |                                  |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                           |                                                                 |                                                                                                                        |                                                     |                                                   |                                                 | SP                                                                                     |                                                   | SR                                                            |        |                                  |  |

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS N.M INVESTISSEMENTS</b>                   |                                                                                     |                                                                                                  |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  | Néant <input type="checkbox"/> |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------|--|--------------------------------|--|
| CADRE A                                                                        |                                                                                     | ETAT DES CREANCES                                                                                |        | Montant brut<br>1 |                                                                                 | A 1 an au plus<br>2                                                                           |         | A plus d'un an<br>3                 |  |                                |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE                                                       | Créances rattachées à des participations                                            |                                                                                                  | UL     | 579 429           | UM                                                                              | 579 429                                                                                       | UN      |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                       |                                                                                                  | UP     |                   | UR                                                                              |                                                                                               | US      |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                  |                                                                                                  | UT     |                   | UV                                                                              |                                                                                               | UW      |                                     |  |                                |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                        |                                                                                                  | VA     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                             |                                                                                                  | UX     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêts ou remis en garantie *                    |                                                                                                  | UO     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                      |                                                                                                  | UY     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                       |                                                                                                  | UZ     | 609               |                                                                                 | 609                                                                                           |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Etat et autres<br>collectivités<br>publiques                                        | Impôts sur les bénéfices                                                                         | VM     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                     | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                       | VB     | 30 781            |                                                                                 | 30 781                                                                                        |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                     | Autres impôts, taxes et versements assimilés                                                     | VN     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                     | Divers                                                                                           | VP     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                              |                                                                                                  | VC     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres) |                                                                                                  | VR     | 147               |                                                                                 | 147                                                                                           |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                         |                                                                                                  | VS     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | TOTAUX                                                                              |                                                                                                  |        | VT                | 610 965                                                                         | VU                                                                                            | 610 965 | VV                                  |  |                                |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                 | Montant - Prêts accordés en cours d'exercice<br>des - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VD     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | (2)                                                                                 | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)                                    | VE     |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| CADRE B                                                                        |                                                                                     | ETAT DES DETTES                                                                                  |        | Montant brut<br>1 |                                                                                 | A 1 an au plus<br>2                                                                           |         | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |  | A plus de 5 ans<br>4           |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                     | 7Y                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                     | 7Z                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                          | VG                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                           | VH                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                     | 8A                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                     | 8B                                                                                               | 11 182 |                   | 11 182                                                                          |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                     | 8C                                                                                               | 3 633  |                   | 3 633                                                                           |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                     | 8D                                                                                               | 3 362  |                   | 3 362                                                                           |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                            | 8E                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                          | VW                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                             | VX                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                   | VQ                                                                                               | 14     |                   | 14                                                                              |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                     | 8J                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                     | VI                                                                                               | 2 699  |                   | 2 699                                                                           |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                     | 8K                                                                                               | 6 063  |                   | 6 063                                                                           |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Dette représentative de titres empruntés<br>ou remis en garantie *             |                                                                                     | ZZ                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                     | 8L                                                                                               |        |                   |                                                                                 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |
| TOTAUX                                                                         |                                                                                     |                                                                                                  | VY     | 26 954            | VZ                                                                              | 26 954                                                                                        |         |                                     |  |                                |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                 | Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                           | VJ     |                   | (2)                                                                             | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tes auprès des associés personnes physiques | VL      | 2 699                               |  |                                |  |
|                                                                                |                                                                                     | Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                          | VK     |                   | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032 |                                                                                               |         |                                     |  |                                |  |

## 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 **1 709 151** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **131 428** euros et un total **charges** de **169 063** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-37 635** 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.

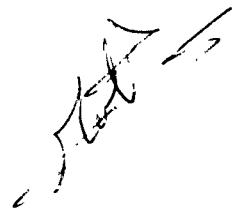
Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

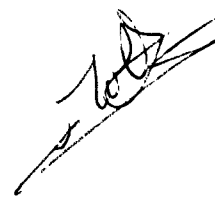
## Règles et Méthodes Comptables

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition des celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- **immobilisations non décomposables** : bénéficiant de la mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



## Immobilisations



|               |                                                                                | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>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<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencé aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                               | 17 299                                |                          |              |             |          | 17 299                             |
|               | Instal , agencement, aménagement divers                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Matériel de transport                                                          | 29 983                                |                          | 55 329       |             | 29 983   | 55 329                             |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                   | 1 662                                 |                          |              |             |          | 1 662                              |
|               | Emballages récupérables et divers                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Avances et acomptes                                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                              | 48 945                                |                          | 55 329       |             | 29 983   | 74 290                             |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres participations                                                          | 974 468                               |                          | 12 221       |             | 400 000  | 586 689                            |
|               | Autres titres immobilisés                                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                              | 974 468                               |                          | 12 221       |             | 400 000  | 586 689                            |
| TOTAL         |                                                                                | 1 023 412                             |                          | 67 550       |             | 429 983  | 660 979                            |

## Amortissements

|               |                                                                                   | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2022                                                  |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|               |                                                                                   |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                                                                     |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                         |                                       |                          |               |  |
|               | Fonds commercial                                                                  |                                       |                          |               |                                                                                     |
|               | Autres immobilisations incorporelles                                              |                                       |                          |               |                                                                                     |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                        |                                       |                          |               |                                                                                     |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                          |                                       |                          |               |                                                                                     |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal agencement aménagement |                                       |                          |               |                                                                                     |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                  | 14 957                                | 2 244                    |               | 17 200                                                                              |
|               | Autres Instal, agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |               |                                                                                     |
|               | Matériel de transport                                                             | 9 528                                 | 6 580                    | 15 008        | 1 100                                                                               |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                      | 1 662                                 |                          |               | 1 662                                                                               |
|               | Emballages récupérables et divers                                                 |                                       |                          |               |                                                                                     |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                          | <b>26 147</b>                         | <b>8 824</b>             | <b>15 008</b> | <b>19 962</b>                                                                       |
| <b>TOTAL</b>  |                                                                                   | <b>26 147</b>                         | <b>8 824</b>             | <b>15 008</b> | <b>19 962</b>                                                                       |

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

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 579 429    | 579 429      |  |
|                                                                   | 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 | 609        | 609          |                                                                                     |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |                                                                                     |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 30 781     | 30 781       |                                                                                     |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |                                                                                     |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |                                                                                     |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |                                                                                     |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 147        | 147          |                                                                                     |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |                                                                                     |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 610 965    | 610 965      |                                                                                     |
| (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) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)       |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                   | 11 182     | 11 182       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                      | 3 633      | 3 633        |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       | 3 362      | 3 362        |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                            |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                         |            |              |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                             |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                   | 14         | 14           |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                              | 2 699      | 2 699        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                       | 6 063      | 6 063        |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés            |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                         |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                     | 26 954     | 26 954       |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                     |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                     |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                     | 2 699      |              |           |               |

## Capital social

|                          |                                         | 31/12/2022 | Nombre            | Val. Nominale  | Montant             |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|-------------------|----------------|---------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 180 000,00        | 10,0000        | 1 800 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                   |                |                     |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |                   |                |                     |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>180 000,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>1 800 000,00</b> |

Création en 08/2011



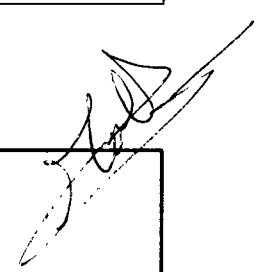
## Filiales et participations

| 31/12/2022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | Capital | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------|------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|-------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |         |                  |                                                 | Brute                               | Nette |
| <b>A. Renseignements détaillés</b><br><br>1. Filiales (Plus de 50 %)<br>SCI NM IMMO<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br> |  |         |                  |                                                 |                                     |       |

Détention de 480 parts sociales de la SARL 2M constructions 73270 ARECHES depuis le 08/07/2012.  
Détention de 160 parts sociales de la SCI NM IMMO 73270 ARECHES depuis le 04/04/2014.  
Détention de 500 actions de la SAS 3M CONSTRUCTIONS 73270 ARECHES depuis le 11/12/2015.

## 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 |              |               |                       |
| Emprunts et dettes financières divers                  |              |               |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 721        | 2 185         | (464) -21,24          |
| Dettes fiscales et sociales                            | 3 347        | 9 541         | (6 194) -64,92        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |              |               |                       |
| Autres dettes                                          |              |               |                       |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>5 068</b> | <b>11 726</b> | <b>(6 659) -56,78</b> |



# LOZANGE

Expertise comptable  
& Commissariat aux comptes

## N.M. INVESTISSEMENTS

SAS au capital de 1800 000 euros

Siège social : La Listière

73270 BEAUFORT SUR DORON

534 489 430 RCS CHAMBERY

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

ROSTAN AUDIT & CONSEIL

Compagnie d'expertise comptable  
53 rue de la République - 73000 Chambéry

SAS au capital de 6000 euros  
489 548 362 RCS Chambéry

SAS au capital de 2000 euros  
5200 15343 RCS Chambéry

## **N.M. INVESTISSEMENTS**

SAS au capital de 1800 000 euros  
Siege social : La Listière  
73270 BEAUFORT SUR DORON  
534 489 430 RCS CHAMBERY

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS - Exercice clos le 31 décembre 2022**

Aux 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 N.M. INVESTISSEMENTS 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

#### **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 vous informons que les appréciations les plus importantes

ROSTAN AUDIT & CONSEIL

Couvertéren, chemin de l'Arrière-Église  
73000 Chambéry  
534 489 430 RCS Chambéry

SAS au capital de 6000 euros  
469 648 362 RCS Chambéry

530 120 430 RCS Chambéry  
SAS au capital de 6000 euros

auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

ROSTAN AUDIT & CONSEIL

Société à responsabilité limitée  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires

SAS au capital de 6000 Euros  
489 548 362 RCS Chambéry

ROSTAN AUDIT & CONSEIL  
36 250 100 000 000 000 000

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.

La Motte Servolex, le 14 juin 2022

## **ROSTAN AUDIT & CONSEIL**

Commissaire aux comptes  
550, rue Le Cheminet  
73 290 La Motte Servolex

Marc ROSTAN

**ROSTAN AUDIT & CONSEIL**

Société de droit français à responsabilité limitée  
Siège social : 550, rue Le Cheminet, 73 290 La Motte Servolex

S.A.S au capital de 6000 euros  
459 648 362 RCS Chambéry

SIRET : 459 648 362  
73 290 La Motte Servolex

## Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 31/12/2022       |                   |                  | 31/12/2021       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 17 299           | 17 200            | 99               | 2 343            |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 56 991           | 2 762             | 54 229           | 20 455           |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                              | 7 261            |                   | 7 261            | 7 261            |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           | 579 429          |                   | 579 429          | 967 207          |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                  |                                                    | <b>660 979</b>   | <b>19 962</b>     | <b>641 017</b>   | <b>997 266</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                       | 213 953          |                   | 213 953          | 114 229          |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                   |                  | 16 344           |
|                                                      | Autres créances                                    | 31 537           |                   | 31 537           | 3 980            |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 701 910          |                   | 701 910          | 302 624          |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 120 734          |                   | 120 734          | 323 191          |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>1 068 133</b> |                   | <b>1 068 133</b> | <b>760 368</b>   |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecart de conversion actif ( VI )                   |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>1 729 113</b> | <b>19 962</b>     | <b>1 709 151</b> | <b>1 757 633</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   | 579 429          | 967 207          |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                  |                  |

## Bilan Passif

|                      |                                                                              | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                                 | 1 800 000        | 1 800 000        |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ..                                    |                  |                  |
|                      | Ecart de réévaluation                                                        |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                              |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                               | 19 715           | 19 715           |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                        |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                              | 142 216          | 142 216          |
|                      | Report à nouveau                                                             | (242 100)        | (213 088)        |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                | <b>(37 635)</b>  | <b>(29 011)</b>  |
|                      | Subventions d'investissement                                                 |                  |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                      |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                            | <b>1 682 197</b> | <b>1 719 832</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                               |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                        |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                      |                  |                  |
|                      | Provisions pour charges                                                      |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                  |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                           |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |                  |                  |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 2 699            | 2 699            |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 11 182           | 4 109            |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 7 009            | 25 684           |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                                | 6 063            | 5 310            |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                              |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                      | <b>26 954</b>    | <b>37 802</b>    |
|                      | Ecart de conversion passif                                                   |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>1 709 151</b> | <b>1 757 633</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | (37 634,81)      | (29 011,30)      |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 26 954           | 37 802           |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                  |                  |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                              |                  |                  |

## Compte de Résultat

1/2

|                                |                                                                 |               |             | 31/12/2022      | 31/12/2021      |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-----------------|-----------------|
|                                |                                                                 | France        | Exportation | 12 mois         | 12 mois         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          | 55 797        |             | 55 797          | 235 564         |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |               |             |                 |                 |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 33 960        |             | 33 960          | 33 911          |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>89 757</b> |             | <b>89 757</b>   | <b>269 475</b>  |
|                                | Production stockée                                              |               |             |                 |                 |
|                                | Production immobilisée                                          |               |             |                 |                 |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |               |             |                 |                 |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |               |             | 1 426           | 146 033         |
|                                | Autres produits                                                 |               |             | 20              | 1 440           |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |               |             | <b>91 202</b>   | <b>416 948</b>  |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |               |             | 178 243         | 2 765           |
|                                | Variation de stock                                              |               |             | (99 724)        | 132 736         |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |               |             | 4 715           | 56 167          |
|                                | Variation de stock                                              |               |             |                 |                 |
|                                | Autres achats et charges externes                               |               |             | 14 254          | 44 018          |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |               |             | 847             | 2 067           |
|                                | Salaires et traitements                                         |               |             | 17 683          | 49 874          |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |               |             | 28 848          | 36 191          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |               |             |                 |                 |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |               |             |                 |                 |
|                                | - sur immobilisations                                           |               |             | 8 824           | 11 825          |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |               |             |                 |                 |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |               |             |                 |                 |
|                                | - sur immobilisations                                           |               |             |                 |                 |
|                                | - sur actif circulant                                           |               |             |                 |                 |
|                                | Dotations aux provisions                                        |               |             |                 |                 |
|                                | Autres charges                                                  |               |             | 11              | 143 036         |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |               |             | <b>153 700</b>  | <b>478 679</b>  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |               |             | <b>(62 498)</b> | <b>(61 731)</b> |

## Compte de Résultat

2/2

|                                                        |                                                                   | 31/12/2022      | 31/12/2021      |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                   | <b>(62 498)</b> | <b>(61 731)</b> |
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                 |                 |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                 |                 |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |                 |                 |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                 |                 |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 12 309          | 40 636          |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                 | 648             |
|                                                        | Différences positives de change                                   |                 |                 |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                 | (3 136)         |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                                                   | <b>12 309</b>   | <b>38 148</b>   |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                 |                 |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                |                 |                 |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |                 |                 |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    | 388             |                 |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                                                   | <b>388</b>      |                 |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                   | <b>11 921</b>   | <b>38 148</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                   | <b>(50 576)</b> | <b>(23 583)</b> |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |                 |                 |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 27 917          |                 |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                 |                 |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |                                                                   | <b>27 917</b>   |                 |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         |                 | 5 428           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         | 14 975          |                 |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                 |                 |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>               |                                                                   | <b>14 975</b>   | <b>5 428</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                   | <b>12 942</b>   | <b>(5 428)</b>  |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   |                 |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                   | <b>131 428</b>  | <b>455 096</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                   | <b>169 063</b>  | <b>484 107</b>  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                   | <b>(37 635)</b> | <b>(29 011)</b> |
| (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 **1 709 151** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **131 428** euros et un total **charges** de **169 063** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-37 635** 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

## Règles et Méthodes Comptables

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition des celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- **immobilisations non décomposables** : bénéficiant de la mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## Immobilisations

|               |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>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<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 17 299                                |                          |              |             |          | 17 299                             |
|               | Instal , agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Matériel de transport                                                           | 29 983                                |                          | 55 329       |             | 29 983   | 55 329                             |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 1 662                                 |                          |              |             |          | 1 662                              |
|               | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 48 945                                |                          | 55 329       |             | 29 983   | 74 290                             |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Autres participations                                                           | 974 468                               |                          | 12 221       |             | 400 000  | 586 689                            |
|               | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 974 468                               |                          | 12 221       |             | 400 000  | 586 689                            |
| TOTAL         |                                                                                 | 1 023 412                             |                          | 67 550       |             | 429 983  | 660 979                            |

## Amortissements

|               |                                                                                   | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2022 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|               |                                                                                   |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                         |                                       |                          |               |                                    |
|               | Fonds commercial                                                                  |                                       |                          |               |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles                                              |                                       |                          |               |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                        |                                       |                          |               |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                          |                                       |                          |               |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal agencement aménagement |                                       |                          |               |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                  | 14 957                                | 2 244                    |               | 17 200                             |
|               | Autres Instal , agencement, aménagement divers                                    |                                       |                          |               |                                    |
|               | Matériel de transport                                                             | 9 528                                 | 6 580                    | 15 008        | 1 100                              |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                      | 1 662                                 |                          |               | 1 662                              |
|               | Emballages récupérables et divers                                                 |                                       |                          |               |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                          | <b>26 147</b>                         | <b>8 824</b>             | <b>15 008</b> | <b>19 962</b>                      |
| <b>TOTAL</b>  |                                                                                   | <b>26 147</b>                         | <b>8 824</b>             | <b>15 008</b> | <b>19 962</b>                      |

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencel aménagt divers                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Créances et Dettes

|                                                                   |                                               | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      | 579 429    | 579 429      |             |
|                                                                   | 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 | 609        | 609          |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 30 781     | 30 781       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 147        | 147          |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 610 965    | 610 965      |             |
| (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) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)       |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                   | 11 182     | 11 182       |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                      | 3 633      | 3 633        |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux       | 3 362      | 3 362        |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                            |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                         |            |              |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                             |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                   | 14         | 14           |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés     |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                              | 2 699      | 2 699        |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                       | 6 063      | 6 063        |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés          |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                         |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                     | 26 954     | 26 954       |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                     |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                     |            |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                     | 2 699      |              |           |               |

## Capital social

|                          |                                         | 31/12/2022 | Nombre            | Val. Nominale  | Montant             |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|-------------------|----------------|---------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            | 180 000,00        | 10,0000        | 1 800 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |                   |                |                     |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |                   |                |                     |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>180 000,00</b> | <b>10,0000</b> | <b>1 800 000,00</b> |

Création en 08/2011

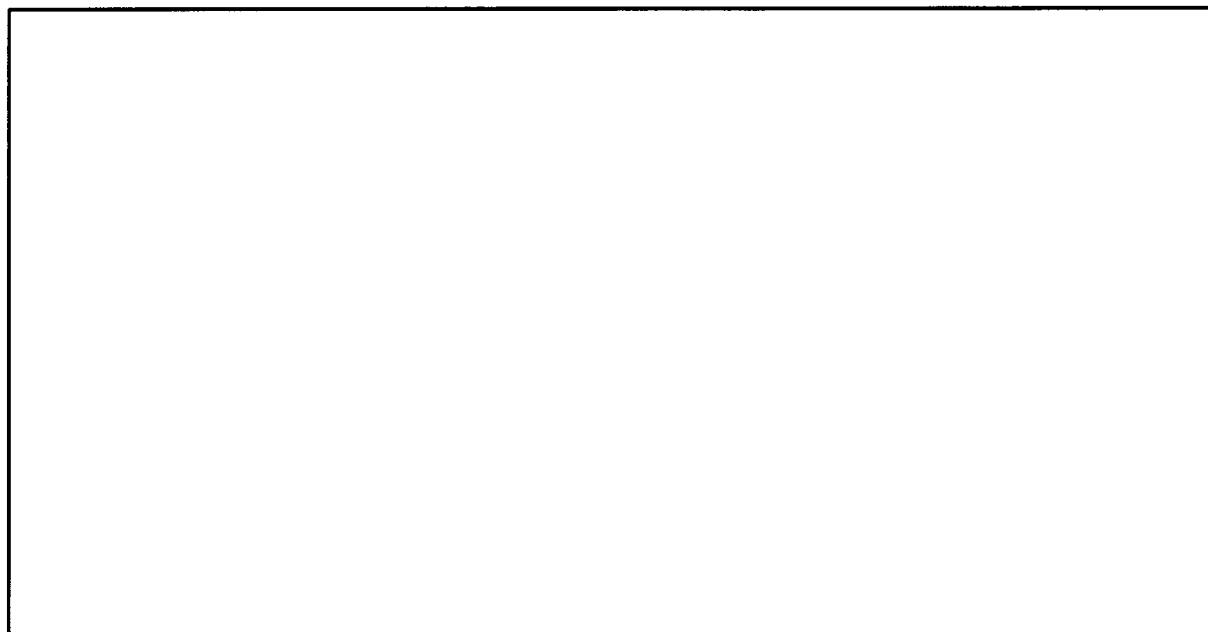
## Filiales et participations

| 31/12/2022                                  |  | Capital                    | Capitaux propres                     | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |
|---------------------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                             |  |                            |                                      |                                                 | Brute                               | Nette                |
| A. Renseignements détaillés                 |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| SCI NM IMMO                                 |  | 2 000                      | 31 643                               | 80,00                                           | 1 600                               |                      |
|                                             |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| SARL 2M CONSTRUCTIONS                       |  | 2 000                      | 201 188                              | 24,00                                           | 480                                 |                      |
| SAS 3M CONSTRUCTION                         |  | 10 000                     | 296 248                              | 50,00                                           | 5 000                               |                      |
|                                             |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                              | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |
| SCI NM IMMO                                 |  | 181 826                    |                                      | 57 173                                          | 29 643                              |                      |
|                                             |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| SARL 2M CONSTRUCTIONS                       |  | 138 523                    |                                      | 67 078                                          | (10 423)                            |                      |
| SAS 3M CONSTRUCTION                         |  | 259 079                    |                                      | 2 908 000                                       | 290 389                             |                      |
|                                             |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |
| 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                        |  |                            |                                      |                                                 |                                     |                      |

Détention de 480 parts sociales de la SARL 2M constructions 73270 ARECHES depuis le 08/07/2012.  
Détention de 160 parts sociales de la SCI NM IMMO 73270 ARECHES depuis le 04/04/2014.  
Détention de 500 actions de la SAS 3M CONSTRUCTIONS 73270 ARECHES depuis le 11/12/2015.

## 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 |              |               |                       |
| Emprunts et dettes financières divers                  |              |               |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 1 721        | 2 185         | (464) -21,24          |
| Dettes fiscales et sociales                            | 3 347        | 9 541         | (6 194) -64,92        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |              |               |                       |
| Autres dettes                                          |              |               |                       |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>5 068</b> | <b>11 726</b> | <b>(6 659) -56,78</b> |



**N.M. INVESTISSEMENTS**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 1 800 000 Euros  
Siège social : 75 Impasse de la Listiere ARECHES  
73270 BEAUFORT SUR DORON  
534 489 430 RCS CHAMBERY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 29 JUIN 2023**

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

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à -37 634,81 Euros en totalité au compte "Report à Nouveau".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 Juin 2023**

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

Certifié conforme  
Le Président  
Monsieur Noël MOLLIET

