

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00870 Numéro SIREN : 840 499 867 Nom ou dénomination : ELDDRADE
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2023 sous le numéro de dépôt 4019

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 000	453	547	880
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 562 225	2 836 850	1 725 375	1 604 000
	Créances rattachées à des participations	927 114		927 114	658 914
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		5 490 339	2 837 303	2 653 036	2 263 794
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	44 068		44 068	2
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 788 474	381 327	2 407 148	2 681 822
	DISPONIBILITES	1 919 992		1 919 992	2 016 638
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	33		33	33
	TOTAL (III)	4 752 568	381 327	4 371 241	4 698 495
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	1 798		1 798	
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 244 705	3 218 630	7 026 075	6 962 289

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

927 114

658 914

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 131 850	4 131 850
	RESERVES		
	Réserve légale	413 185	413 185
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 064 743	2 054 861
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(55 829)	269 881
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 553 948	6 869 778
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	1 798	
	Total des provisions	1 798	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	62	23
	Emprunts et dettes financières divers (3)	466 184	47 113
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 898	3 882
	Dettes fiscales et sociales		41 493
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	470 143	92 512
	Ecart de conversion passif	186	
	TOTAL PASSIF	7 026 075	6 962 289
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(55 829,38)	269 881,48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	470 143	92 512
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	62	23
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **7 026 075 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **478 054 euros** et un total **charges** de **533 883 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-55 829 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) .

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

- Matériel informatique : 3 ans

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les titres immobilisés détenus ont fait l'objet de tests de valeur qui ont permis d'enregistrer une reprise de provision de 120 000€.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode CUMP (Coût Unitaire Moyen Pondéré).

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Informations complémentaires :

Le résultat déficitaire au 31/12/2022 comprend une dépréciation sur le portefeuille de titres d'un montant de 381 326€, afin de respecter la règle comptable à la clôture.
cf : "Etat des provisions"

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 000					1 000
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 000					1 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 219 764		279 880		10 305	5 489 339
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 219 764		279 880		10 305	5 489 339
TOTAL		5 220 764		279 880		10 305	5 490 339

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	120	333		453
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	120	333		453
TOTAL		120	333		453

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change		1 798		1 798
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 798		1 798
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	2 956 850		120 000	2 836 850
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		381 327		381 327
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 956 850	381 327	120 000	3 218 177
TOTAL GENERAL		2 956 850	383 125	120 000	3 219 975

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

383 125

120 000

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

La provision d'un montant de 381 k€ a été établie pour les produits de placements réalisés par la société. Par respect pour la règle comptable, nous avons constaté la valeur du portefeuille au 31.12.2022, celui-ci étant inférieur à la valeur investie, il convient de constituer une provision d'un montant de 381326€.

Les titres immobilisés détenus ont fait l'objet de tests de valeur qui ont permis de constater une reprise de provision de 120K€.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	927 114	927 114	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	44 068	44 068	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	33	33	
TOTAL DES CREANCES		971 216	971 216	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	62	62		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 898	3 898		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	466 184	466 184		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		470 143	470 143		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		466 184			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		82 637,00	50,0000	4 131 850,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		82 637,00	50,0000	4 131 850,00

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

33

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

33

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	62	23	38 163,09
Emprunts et dettes financières divers	9 064		9 064
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 891	3 876	15 0,40
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	13 017	3 899	9 118 233,83

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations

Participations

1 725 375

Créances rattachées à des participations

653 001

Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations

160 000

Autres produits financiers

14 783

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL BMI	972 200	1 451 082	50,00	4 131 850	1 295 000
SCI 3 BM	1 000	(58 747)	50,00	500	500
SCI BM4	2 000	61 266	43,75	875	875
SCI 2BM	12	193 565	33,00	429 000	429 000
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL BMI	615 150		720 000	315 633	160 000
SCI 3 BM			85 960	(30 289)	
SCI BM4			38 068	13 282	
SCI 2BM	37 851		131 255	90 425	
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					

ELDRADE

Société par actions simplifiée au capital de 4 131 850 euros

Siège social : 2 rue des Vauchaux

76520 MESNIL RAOUL

840 499 867 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RÉSOLUTION PROPOSÉE

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 55 829,38 euros, en totalité sur le compte AUTRES RESERVES.

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

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par titre*
31 décembre 2019	150 000 €	1,82 €
31 décembre 2020	400 000 €	4,84 €
31 décembre 2021	260 000 €	3,15 €

*Dividende éligible à l'abattement de 40% visé 158.3.2 du CGI

RÉSOLUTION ADOPTÉE

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 55 829,38 euros, en totalité sur le compte AUTRES RESERVES.

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

Exercice clos	Dividendes*	Dividendes par titre*
31 décembre 2019	150 000 €	1,82 €
31 décembre 2020	400 000 €	4,84 €
31 décembre 2021	260 000 €	3,15 €

*Dividende éligible à l'abattement de 40% visé 158.3.2 du CGI

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

Certifié conforme
Le Président
Nicolas BIGNARD

Am. 10/10/17

- 3 JUIN 2023